LANDKREIS KAISERSLAUTERN

HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR

2026

Stand: 16.12.2025

Inhaltsverzeichnis

I. Allgemeines (Farbe: weiß)

Inhaltsverzeichnis
Statistische Angaben
Haushaltssatzung
Vorbericht
Organigramm
Übersicht über die Teilhaushalte mit Produkten und Leistungen
Haushaltsvermerke

II. Gesamthaushalt (Farbe: lachs)

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan
Summierung der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

III. Ergebnis- und Finanzhaushalt (Farbe: weiß)

Teilhaushalte (TH) 1 - 14 nach Produkten mit Investitionsmaßnahmen
– Deckblätter farbig nach Geschäftsbereichen
TH 1 - Organisation, Zentrale Aufgaben
TH 2 - Finanzen
TH 3 - Allg. Finanzwirtschaft
TH 4 - Bauen
TH 5 - Umwelt
TH 6 - Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr
TH 7 - Schulen
TH 8 - Brand- u. Katastrophenschutz
TH 9 - Lebensmittelüberwachung und Veterinärwesen
TH 10 - KMS / KVHS
TH 11 - Soziales
TH 12 - Jugend und Familie, Kindertagesstätten
TH 13 - Gesundheitsdienste
TH 14 - Kommunalaufsicht, Recht

IV. Stellenplan (Farbe: blau)

V. Anlagen zum Haushaltsplan (Farbe: rosa)

Kommunaldarlehen
Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen
Investitionsprogramm

VI. Übersichten und Verzeichnisse (Farbe: gelb)

Kreisumlage
Dienstwohnungen
Kreisstraßen und Gewässer II. Ordnung
Verbindlichkeiten - Bürgschaften - Rücklagen
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
Tilgungsplan Liquiditätskredite
Ermittlung Höchstbetrag Kredite zur Liquiditätssicherung
Finanzdaten der Orts- und Verbandsgemeinden

VII. Beteiligungsbericht + Wirtschaftsplan Abfallentsorgungseinrichtung (Farbe: weiß)

Statistische Angaben:

1. Anzahl der Verbandsgemeinden 6

2. Anzahl der kreisangehörigen Ortsgemeinden 47

3. Anzahl der kreisangehörigen Städten 3

4. Größe des Landkreises (Gesamtfläche) 639,88 qkm

5. Länge der zu unterhaltenden Kreisstraßen 186.885 km

6. Länge der Gewässer II. Ordnung 23,370 km

7. Entwicklung der Einwohnerzahlen des Landkreises Kaiserslautern

nach der Fortschreibung des Landesrechenzentrums aus dem automatisierten Melderegister (EWOIS) für die Berechnung der Zuweisungen im kommunalen Finanz-Ausgleich (§ 35 I LFAG) :

30.06.1995 =	108.336 EW
30.06.1996 =	109.417 EW
30.06.1997 =	110.136 EW
30.06.1998 =	109.901 EW
30.06.1999 =	109.999 EW
30.06.2000 =	109.956 EW
30.06.2001 =	110.149 EW
30.06.2002 =	110.177 EW
30.06.2003 =	110.127 EW
30.06.2004 =	109.950 EW
30.06.2005 =	109.586 EW
30.06.2006 =	109.196 EW
30.06.2007 =	108.542 EW
30.06.2008 =	108.408 EW
30.06.2009 =	107.258 EW
30.06.2010 =	106.431 EW
30.06.2011 =	105.841 EW
30.06.2012 =	105.439 EW
30.06.2013 =	104.986 EW
30.06.2014 =	105.070 EW
30.06.2015 =	105.525 EW
30.06.2016 =	106.525 EW
30.06.2017 =	106.843 EW
30.06.2018 =	106.849 EW
30.06.2019 =	106.770 EW
30.06.2020 =	106.656 EW
30.06.2021 =	106.754 EW
30.06.2022 =	108.213 EW
30.06.2023 =	107.864 EW
30.06.2024 =	108.118 EW
30.06.2025 =	107.743 EW

Bevölkerungsdichte zum 30.06.2025 168,38 EW je qkm

Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan

des
Landkreises
Kaiserslautern

für das
Haushaltsjahr 2026

Haushaltssatzung

des Landkreises Kaiserslautern

für das Haushaltsjahr

2026

Der Kreistag hat am 15.12.2025 auf Grund der §§ 17 und 57 der Landkreisordnung für Rheinland-Pfalz und § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im **ERGEBNISHAUSHALT**
   der Gesamtbetrag der **Erträge** auf .....244.530.542 Euro
   der Gesamtbetrag der **Aufwendungen** auf .....255.010.177 Euro
   der ~~Jahresüberschuss~~/**Jahresfehlbetrag** auf .....10.479.635 Euro

2. im **FINANZHAUSHALT**
   der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf..... -5.306.295 Euro

   die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf .....8.195.750 Euro
   die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf .....22.765.170 Euro
   der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf…....-14.569.420 Euro

   der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit[1] auf.... 19.875.715 Euro

§ 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 Euro
verzinste Kredite auf .....14.569.420 Euro
zusammen auf.....14.569.420 Euro.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf .....18.046.250 Euro.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf ....14.078.750 Euro.

---

[1] Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf....150.000.000 Euro.

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden festgesetzt auf

1. Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
   der Einrichtung Abfallwirtschaft auf .....0 Euro

2. Kredite zur Liquiditätssicherung
   der Einrichtung Abfallwirtschaft auf .....5.000.000 Euro

3. Verpflichtungsermächtigungen
   der Einrichtung Abfallwirtschaft auf .....0 Euro
   darunter
   Verpflichtungsermächtigungen für die in künftigen Haushaltsjahren Investitionskredite aufgenommen werden müssen .....0 Euro

§ 6 Finanzmanagement und Zinssicherung

Zur Steuerung von Zinsänderungsrisiken sowie zur Erzielung von günstigen Konditionen wird die Verwaltung ermächtigt, von derivativen Finanzierungsinstrumenten (Swaps, Forwarddarlehen, Caps etc.) Gebrauch zu machen. Diese Ermächtigung bezieht sich auf alle notwendigen Kreditneuaufnahmen sowie Umschuldungen und Prolongationen bestehender Darlehen. Die Ermächtigung bezieht sich ferner auf die Neuaufnahme und Prolongation von Liquiditätskrediten.
Der Einsatz von Zinsderivaten ist ausschließlich zur Zinssicherung und zur Zinsoptimierung zulässig. Zinsderivatgeschäfte, die der Erwirtschaftung separater Gewinne dienen, sind unzulässig.

§ 7 Kreisumlage

Gemäß § 31 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) erhebt der Landkreis von allen kreisangehörigen Gemeinden eine Kreisumlage.

Der Umlagesatz wird festgesetzt für
- die Schlüsselzuweisungen A nach § 13 LFAG auf.....43,63 v. H.
- die Zuweisung für Stationierungsgemeinden und für zentrale Orte nach §19 LFAG auf .....43,63 v. H.
- die Steuerkraftmesszahl nach § 17 LFAG auf.....43,63 v. H.

Die Kreisumlage ist gem. § 37 Abs. 2 LFAG mit je einem Viertel ihres Jahresbetrages am 15.02., 15.05., 15.08. und 15.11.2026 fällig.

Nachrichtlich: Kreisumlageaufkommen 2025 (Plan):.....64.188.863 Euro
Kreisumlageaufkommen 2026: .....64.694.517 Euro

§ 8 Eigenkapital

Der Stand des negativen Eigenkapitals zum 31.12.2021 betrug 178.772.265,09 Euro. Der voraussichtliche Stand des negativen Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt 185.808.842,08 Euro, zum 31.12.2023 181.846.811,02 Euro, zum 31.12.2024 191.893.148,38 Euro, zum 31.12.2025 211.252.275,38 Euro und zum 31.12.2026 221.731.910,38 Euro. Unter Berücksichtigung des PEK-RLP beträgt das negative Eigenkapital zum 31.12.2024 voraussichtlich 76.893.148,38 €, zum 31.12.2025 voraussichtlich 96.252.275,38 und zum 31.12.2026 voraussichtlich 106.731.910,38 €.

Anmerkung:
Die Eröffnungsbilanz wurde am 28.11.2008 vom Kreistag festgestellt.

§ 9 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen und Wertgrenzen nach §§ 98 und 100 GemO

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 10.000 Euro überschritten sind.

Ein erheblicher Fehlbetrag bzw. eine wesentliche Erhöhung eines bereits ausgewiesenen Fehlbetrages i. S. d. §§ 98 Abs. 2 Nr. 1 und 2 / 100 Abs. 1 S. 1 GemO und § 98 Abs. 2 Nr. 3 liegt vor, wenn im

Ergebnishaushalt (§ 2 Abs. 1 GemHVO)
die Gesamtaufwendungen aus Verwaltungstätigkeit [Pos. E15 Gesamtplan]
einschließlich Zins- und Finanztätigkeit [Pos. E18 Gesamtplan]
(Wertgrenze für §§ 98 Abs. 2 Nr. 1 / 100 Abs. 1 S. 1 und § 98 Abs. 2 Nr. 3 GemO)

sowie im Finanzhaushalt (§ 2 Abs. 1 GemHVO)
die Gesamtauszahlungen aus Verwaltungstätigkeit [Pos. F15 Gesamtplan]
einschließlich Zins und Finanztätigkeit [Pos. F18 und F39b Gesamtplan]
(Wertgrenze für §§ 98 Abs. 2 Nr. 2 / 100 Abs. 1 S. 1 GemO)
um ..... 1,0 %

und im

Finanzhaushalt (§ 2 Abs. 1 GemHVO)
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit [Pos. F32 Gesamtplan]
einschließlich Tilgungszahlungen von Krediten [Pos. F36 Gesamtplan]
(Wertgrenze für § 100 Abs. 1 i.V.m Abs. 2 für Investitionsauszahlungen)
um ..... 2,5 %

überschritten sind.

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Die Wertgrenze gem. § 10 Abs. 1 GemHVO wird auf 100.000 Euro festgelegt.
Die Investitionen werden gem. § 4 Abs. 12 GemHVO ohne Wertgrenze im jeweiligen Teilhaushalt einzeln dargestellt.

§ 11 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamte ist nicht vorgesehen.
Die Möglichkeit zur Bewilligung von Altersteilzeit für Beschäftigte besteht im Rahmen der tarifvertraglichen Regelungen.

§ 12 Leistungszahlungen

Die Bewilligung von Zahlungen nach § 18 VKA des TVöD an Beschäftigte erfolgt in Höhe der tariflichen Verpflichtung.

Für die Bewilligung von Zahlungen nach § 33 Landesbesoldungsgesetz vom 18. Juni 2013 in Verbindung mit der Landesverordnung zur Durchführung der §§ 27 und 42a des Bundesbesoldungsgesetzes vom 14. April 1999 (GVBl. S. 104), zuletzt geändert durch § 143 Abs. 6 des Gesetzes vom 20. Oktober 2010 (GVBl. S. 319), werden für Leistungszahlungen an Beamtinnen und Beamte folgende Höchstbeträge festgesetzt:

Für Leistungsprämien und Leistungszulagen zusammen 15.000 Euro.

Kreisverwaltung Kaiserslautern
Kaiserslautern, den

.....
Leßmeister
Landrat

LANDKREIS KAISERSLAUTERN

Vorbericht

zu den
Haushaltsjahren
2024 - 2026

Inhaltsverzeichnis

I. Allgemeines zur kommunalen Doppik

Seiten 1 - 8

II. Haushaltsentwicklung 2024 bis 2026

A. Rückblick auf das abgelaufene Haushaltsjahr 2024

Seiten 1 – 9

B. Übersicht über die Finanzwirtschaft des ablaufenden Haushaltsjahres 2025

Seiten 1 - 39

C. Übersicht über die Finanzwirtschaft des kommenden Haushaltsjahres 2026

Seiten 1 - 56

I. Allgemeines zur kommunalen Doppik

1. DIE EINFÜHRUNG DER DOPPIK IM LANDKREIS KAISERSLAUTERN

Die Einführung der Doppik ist in Rheinland-Pfalz zum 01.01.2007 gesetzlich vorgeschrieben.

Der Landkreis Kaiserslautern führte zum 01.01.2008 die kommunale Doppik ein.

2. DIE KOMPONENTEN DER KOMMUNALEN DOPPIK

Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt besteht aus dem **ERGEBNISPLAN** im Zeitpunkt der Aufstellung und der **ERGEBNISRECHNUNG** zum Abschlusszeitpunkt.

Im Ergebnisplan werden die Aufwendungen und Erträge veranschlagt. Der Ergebnisplan enthält einerseits nicht alle kassenwirksamen Vorgänge (z. B. Tilgungszahlungen, Kreditaufnahmen nicht enthalten), andererseits sind im Ergebnisplan aber nicht zahlungswirksame Vorgänge (z. B. Abschreibungen oder Rückstellungen) enthalten.

Der Ergebnisplan zeigt die Quellen und Ursachen des Ressourcenaufkommens und des Ressourcenverbrauchs auf und weist als Saldo den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbetrag aus. Der Saldo fließt als Eigenkapital in die Bilanz ein.

Die Erträge und Aufwendungen werden grundsätzlich in der Periode gebucht, in der sie verursacht worden sind. Dadurch wird die Ermittlung des Ergebnisses wirtschaftlich dem Haushaltsjahr zugeordnet, in welchem sie verursacht wurden.

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt besteht aus dem **FINANZPLAN** als Planungsinstrument und der **FINANZRECHNUNG** als Jahresabschluss.

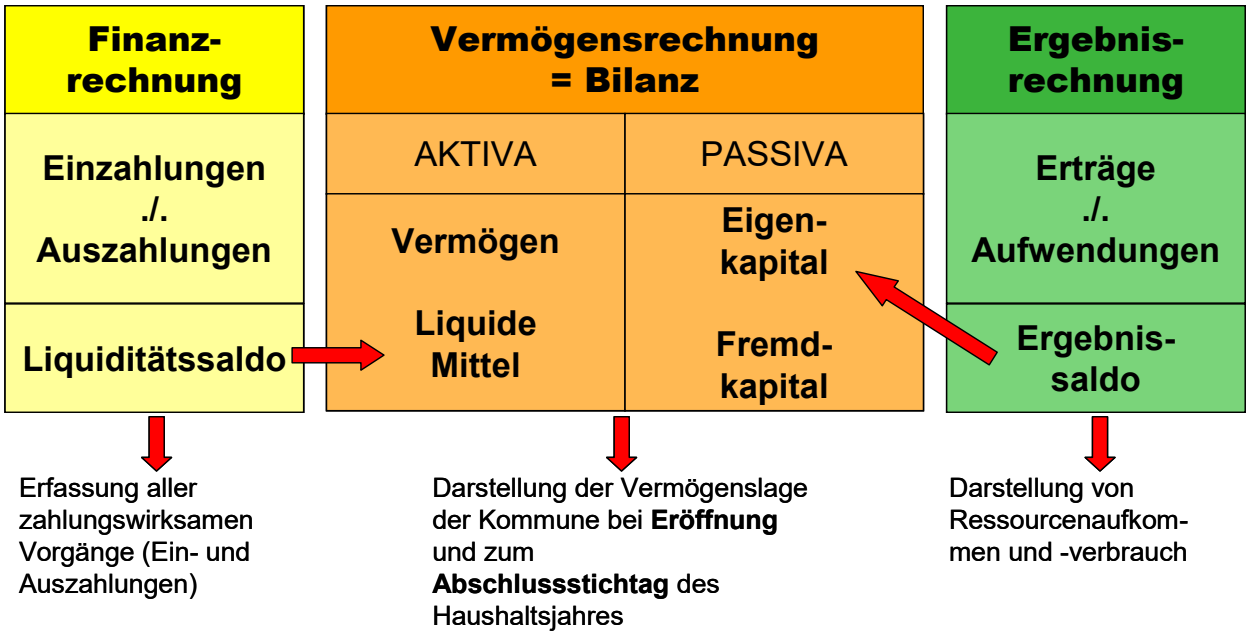
Der Finanzplan enthält nur kassenwirksame Vorgänge, also alle Einzahlungen und Auszahlungen. Der Finanzplan gibt damit einen Überblick über die tatsächliche Finanzlage einer Kommune. Er stellt im Wesentlichen die Ermächtigungsgrundlage für die nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Aufnahme und Tilgung von Krediten dar.

Bilanz

Mit der Einführung des neuen doppischen Rechnungswesen werden alle Kommunen in Rheinland-Pfalz verpflichtet, ihr Vermögen, ihre Verbindlichkeiten, ihre Rückstellungen, ihre Sonderposten und sonstige Vermögens- oder Schuldpositionen im Rahmen einer Inventur zu erfassen und zu bewerten. Die Bilanz ist kurzgefasst eine Gegenüberstellung von bewertetem Vermögen und Kapital zu einem bestimmten Zeitpunkt.
Der Landkreis Kaiserslautern ist verpflichtet, die Eröffnungsbilanz so rechtzeitig aufzustellen, dass der Kreistag diese bis zum 30.11.2008 feststellen kann.

Die systematische Verknüpfung dieser drei Komponenten ist im nachfolgenden Schaubild dargestellt.

Das Drei-Komponenten-System



Sowohl die Ergebnisrechnung als auch die Finanzrechnung haben mit dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt entsprechende Planungskomponenten; bei der Bilanz ist das nicht der Fall. Es wird keine Plan-Bilanz geben.

3. DER DOPPISCHE HAUSHALT DES LANDKREISES KAISERSLAUTERN

Ergebnis-/Finanzhaushalt

Der neue Haushaltsplan besteht aus den oben bereits beschriebenen Komponenten Ergebnis- und Finanzhaushalt.

Die Positionen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes sind bis auf folgende Positionen deckungsgleich:

Die Erträge aus
1. der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
2. der Auflösung von Rückstellungen und Wertberichtigungen

sowie die Aufwendungen aus
1. bilanziellen Abschreibungen
2. Zuführungen an Rückstellungen und Wertberichtigungen

sind nicht zahlungswirksam und somit **nicht im Finanzhaushalt enthalten.**

Die Ein- und Auszahlungen aus
1. Investitionstätigkeit
2. Investitionskrediten und
3. Krediten zur Liquiditätssicherung (ehemals Kassenkredite)

sind nicht ergebniswirksam und somit **nicht im Ergebnishaushalt enthalten.**

Teilhaushalte

Nach der neuen GemHVO ist der Haushalt angemessen in Teilhaushalte zu gliedern, wobei ein Teilhaushalt „Zentrale Finanzleistungen“ in jedem Fall auszuweisen ist.
Die Anzahl der Teilhaushalte sollte nach dem Haushaltsrundschreiben 2007 mindestens im zweistelligen Bereich liegen.

Wir haben 14 Teilhaushalte gebildet und diese institutionell nach der örtlichen Organisation gegliedert.

Die Haushaltsstruktur ist in der Anlage zum Vorbericht als Organigramm abgebildet.

Erläuterungen zu den Gliederungsziffern des Gesamtergebnishaushalts und der Teilergebnishaushalte (§§ 2 und 4 GemHVO - Doppik)

Erträge

Ziffer Ergebnis-haushalt	Bezeichnung	Wesentlicher Inhalt
E 01.	Steuern und ähnliche Abgaben	Jagdsteuer, Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (Arbeitsgemeinschaften)
E 02.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	Schlüsselzuweisungen, Kreisumlage, Allgemeine Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Schuldendiensthilfen
E 03.	Erträge der sozialen Sicherung	Ersätze (Kostenersätze, Kostenbeiträge, Unterhaltsansprüche) für soziale Leistungen, Kostenbeteiligung und –erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen, Kostenbeteiligung und –erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe, Kostenerstattungen von anderen Sozial- und Jugendhilfeträgern, Leistungsbeteiligung nach dem SGB II, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung
E 04.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren einschließlich der Erstattung von Auslagen, Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Schülerbeförderungsentgelte, sonstige zweckgebundene Abgaben, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte
E 05.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten und Pachten, Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen
E 06.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Kostenerstattungen von Bund, Land, Kommunen oder Privaten (außer Sozial- und Jugendbereich), Erstattung gemeinschaftlicher Straßenunterhaltungskosten, Verwaltungskostenbeiträge und Kostenerstattungen, Kostenbeteiligungen von Bund, Länder, Privaten u. ä.
E 07.	Sonstige laufende Erträge	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u. a.), Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren, aktivierte Eigenleistungen u. a., nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge (Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen)
E 08.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	Summe der Posten E 1 bis E 7

Aufwendungen

Ziffer Ergebnis-haushalt	Bezeichnung	Wesentlicher Inhalt
E 09.	Personal- und Versorgungs-aufwendungen	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, Dienstbezüge und dergleichen, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen, Trennungsgeld, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden, Versorgungsaufwendungen, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä., Verpflichtungen für inaktive Bedienstete
E 10.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung an Gebäuden, Grundstücken und Fahrzeugen, Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Verbrauchsmittel, Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Baumaterial), sonstige bezogene Leistungen, Kostenerstattungen
E 11.	Abschreibungen	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Infrastrukturvermögen, Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
E 12.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, allgemeine Umlagen
E 13.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	Leistungen, Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB II, Leistungen, Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB XII, Leistungen, Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB VIII, Kostenbeteiligungen und –erstattungen für sonstige Leistungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung
E 14.	Sonstige laufende Aufwendungen	Sonstige Personalaufwendungen (Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten und Pachten, Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen), Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Verfügungsmittel), Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges
E 15.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	Summe der Posten E 9 bis E 14
E 16.	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	Saldo der Posten E 8 und E 15

Finanzerträge/-aufwendungen

Ziffer Ergebnis-haushalt	Bezeichnung	Wesentlicher Inhalt
E 17.	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	Zinserträge, Dividenden, Gewinnausschüttungen
E 18.	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	Zinsaufwendungen

Produkte und Leistungen

Grundlage des Haushaltsplans bilden die Produkte mit Leistungen, orientiert an dem von einer Projektgruppe unter Federführung des Landkreistages Rheinland-Pfalz erarbeiteten und fortgeführten „Standard-Kreis-Produktplan“.
Der Haushaltsplan des Landkreises Kaiserslautern enthält 125 Produkte mit 363 Leistungen. Planungsebene des neuen Haushaltsplans ist die Leistungsebene. Die Darstellung des Haushaltswerkes erfolgt jedoch in aggregierter Form auf Produktebene.
Wir haben dem Vorbericht als weitere Anlage eine Gesamtübersicht der Produkte und Leistungen sortiert nach Geschäftsbereichen und Teilhaushalten beigefügt.

Leitungsprodukte / Interne Leistungsverrechnungen

Jedem Teilhaushalt, mit Ausnahme des Teilhaushaltes „Zentrale Finanzleistungen“, ist ein Leitungsprodukt vorangestellt. In diesem Leitungsprodukt werden die leitungsbezogenen Personalaufwendungen sowie die Sachkosten des jeweiligen Teilhaushaltes dargestellt.
Den Leitungsprodukten werden ferner über die interne Verrechnung die Gemeinkosten (Heizung, Reinigung, Strom, EDV, Telefon ...) von zentralen Produkten (wie Gebäudemanagement, IuK, Beschaffung ...) sowie des Produktes Behördenleitung (Personalaufwendungen Landrat, hauptamtliche Beigeordnete und 50 % Büroleiter) zugeführt.
Letztlich wird das Leitungsprodukt im Teilhaushalt entlastet und es werden alle übrigen Leistungen des gleichen Teilhaushaltes (ebenfalls über die interne Leistungsverrechnung) belastet.
Diese **primäre Gemeinkostenumlage** erfolgt über den Umlageschlüssel „Stellenanteile“.

Die **sekundäre Gemeinkostenumlage** sieht vor, dass alle internen Produkte über die Leistungsverrechnung entlastet und alle externen Produkte belastet werden.
Die Einführung der sekundären Gemeinkostenumlage ist gegenwärtig nicht beabsichtigt.

Inhaltsverzeichnis Ziffer A

II.

A. Rückblick auf das abgelaufene Haushaltsjahr 2024 bzw. Jahresabschluss Vorjahre 1

I. Eckdaten des doppischen Haushaltes 2024 ----------1

1. VORBEMERKUNG 1
2. GESAMTHAUSHALT 2
3. DIE TEILHAUSHALTE 4
4. VORLÄUFIGER JAHRESABSCHLUSS 2024 4

II. Eckdaten des vorläufigen Jahresabschlusses 2023 ----------5

1. VORBEMERKUNG 5
2. VORLÄUFIGE WERTE 5

III. Eckdaten des vorläufigen Jahresabschlusses 2022 ----------6

1. VORBEMERKUNG 6
2. VORLÄUFIGE WERTE 6

IV. Eckdaten des letzten Haushaltsjahres (2021) für das ein Jahresabschluss mit Gesamtabschluss vorliegt ----------7

1. VORBEMERKUNG 7
2. BILANZ 2021 7
3. GESAMTBILANZ 2021 9

A. Rückblick auf das abgelaufene Haushaltsjahr 2024 bzw. Jahresabschluss Vorjahre

I. Eckdaten des doppischen Haushaltes 2024

1. VORBEMERKUNG

Der Kreistag hatte am 26.02.2024 die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen. Mit Schreiben vom 25.03.2024 erging ein Aufklärungsersuchen der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) Trier. Dem Aufklärungsersuchen wurde nachgekommen, sodass die ADD Trier mit Schreiben vom 23.04.2024 den Haushalt des Landkreises Kaiserslautern genehmigt hat.

Der Ergebnishaushalt 2024 weist ein negatives Ergebnis in Höhe von 9.985.635 € aus. Der Kreisumlagesatz wurde auf 43,50 % festgesetzt.

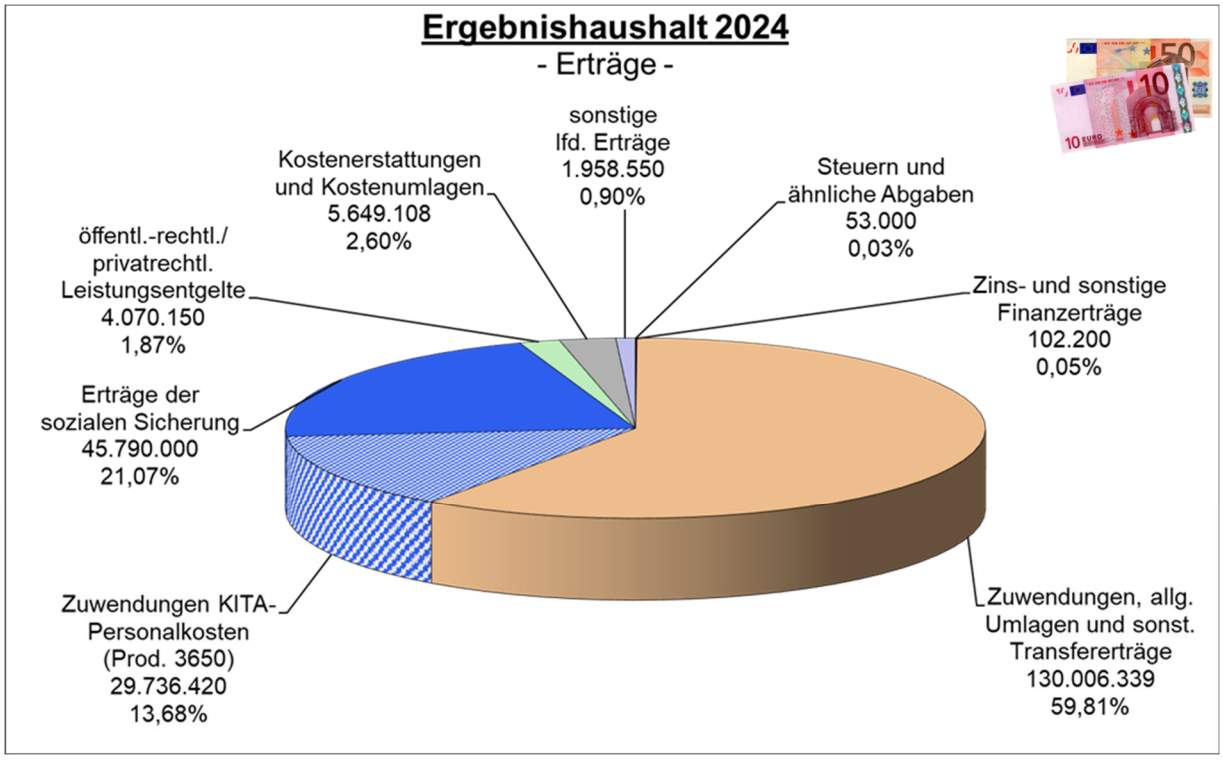
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wurde, wie festgesetzt, in Höhe von 18.543.110 € von der ADD Trier insoweit genehmigt, als hierfür in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite in Höhe 8.537.410 € aufgenommen werden.

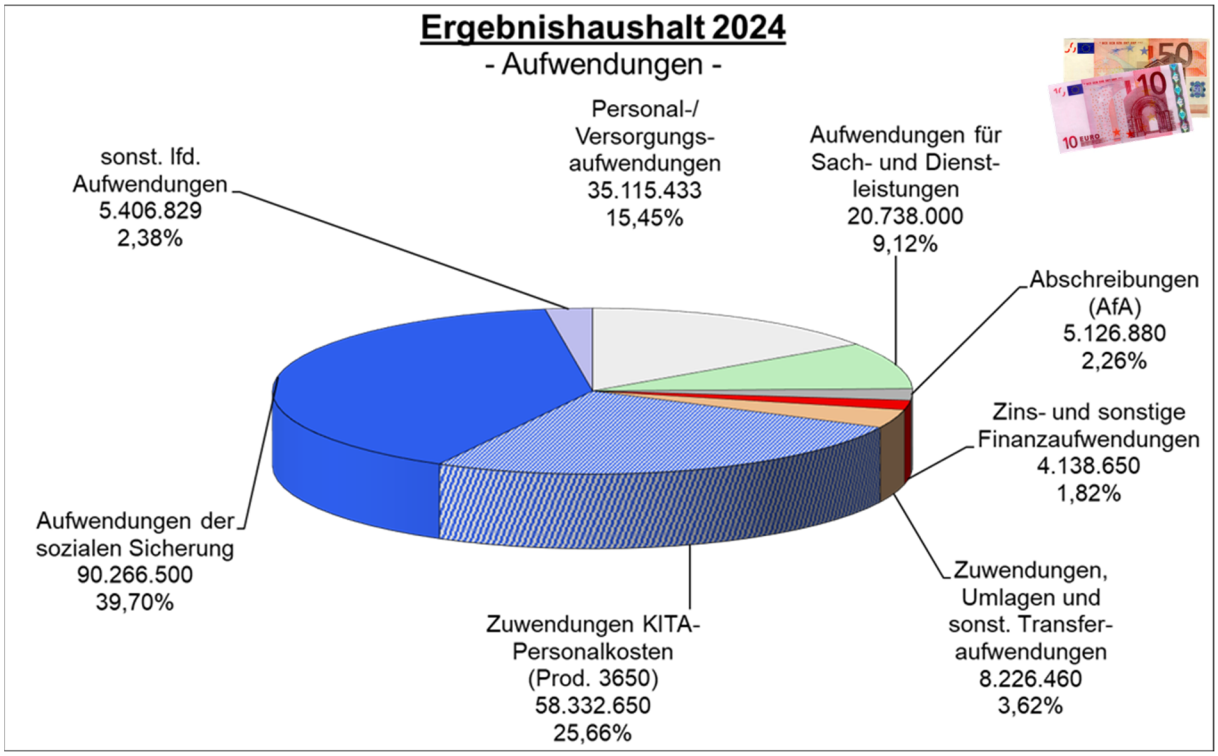
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Investitionskredite wurde in Höhe von 10.741.890 € genehmigt.
Der festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wurde in Höhe von 225.000.000 € genehmigt.

2. GESAMTHAUSHALT

Gesamtergebnishaushalt

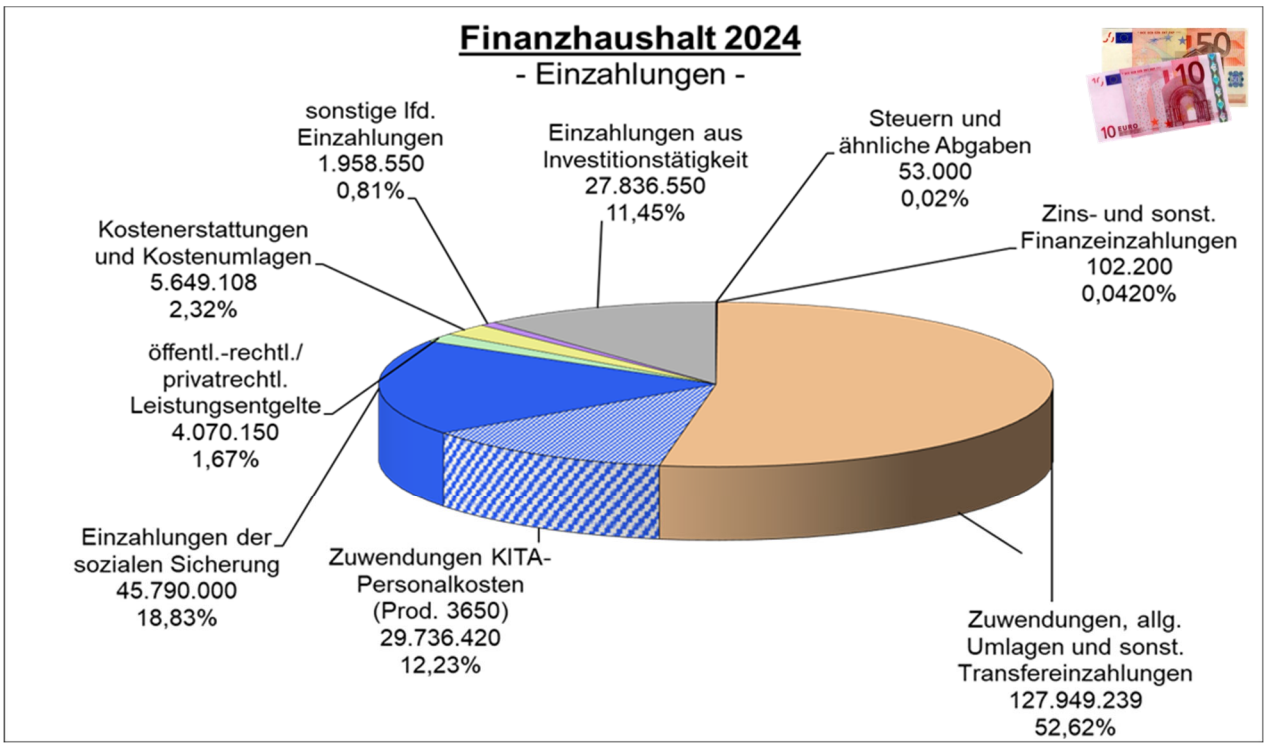
Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit ..... 217.263.567 €
Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit ..... 223.212.752 €
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit ..... -5.949.185 €
Finanzergebnis (Saldo Zins- und sonstige Finanzerträge
bzw. –aufwendungen) ..... **-4.036.450 €**
Jahresergebnis ..... -9.985.635 €

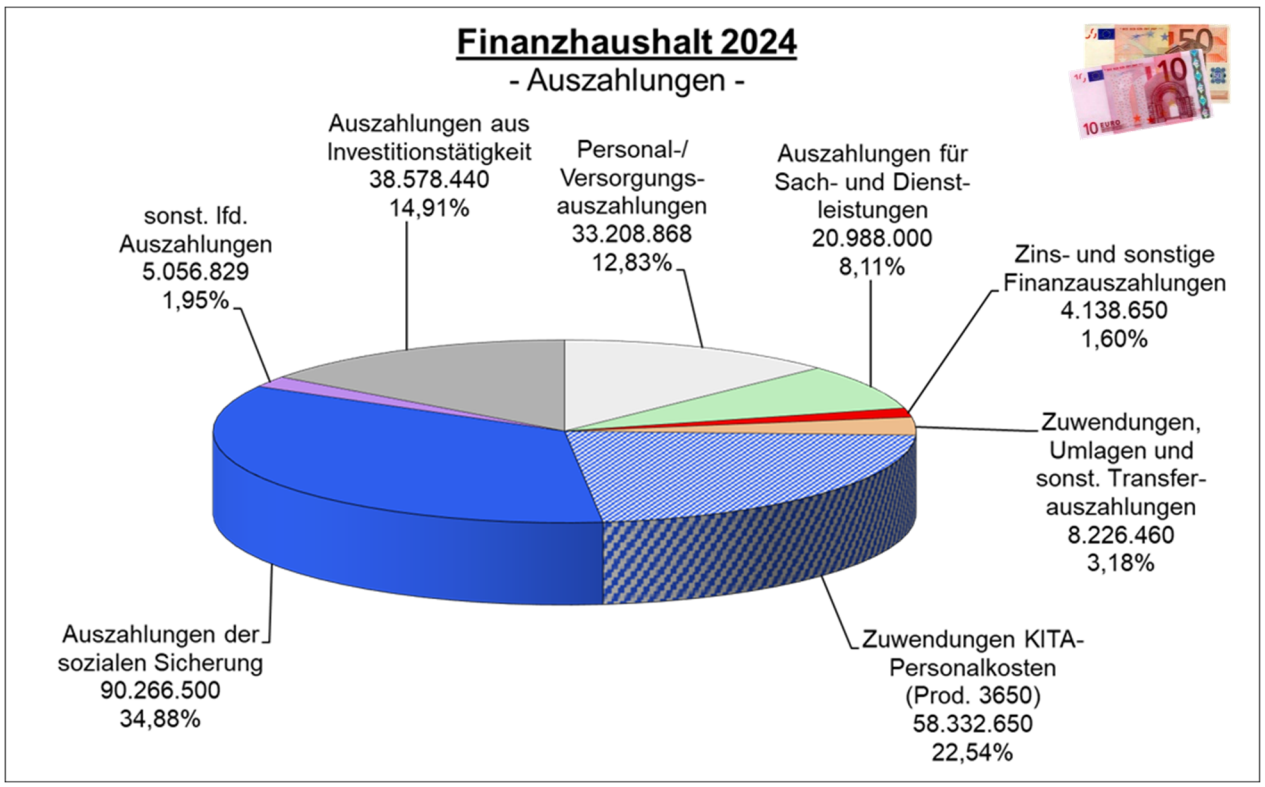




Gesamtfinanzhaushalt

Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit .....215.206.467 €
Summe der lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit .....216.079.307 €
Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit.....-872.480 €
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein-/-auszahlungen.....- 4.036.450 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....- 10.741.890 €
Finanzmittelfehlbetrag.....- 15.651.180 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.....15.651.180 €



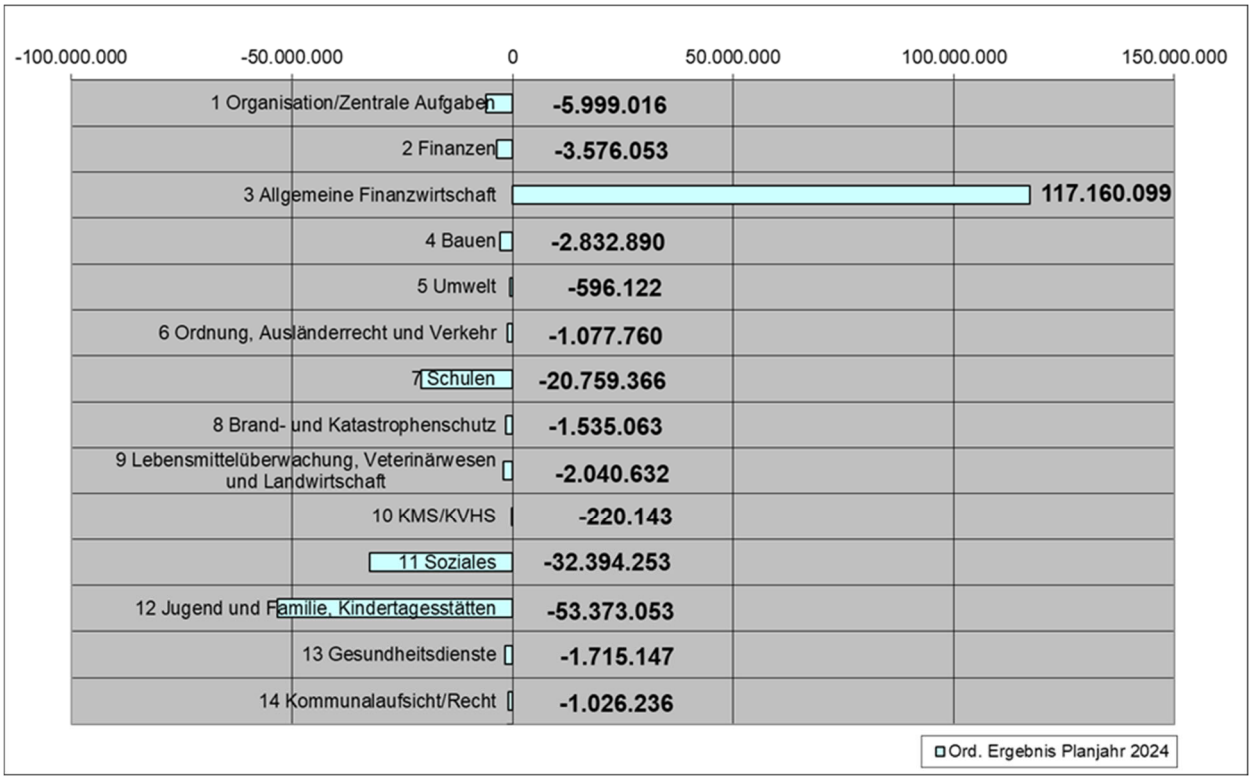


Deckung des Finanzmittelfehlbetrags
Der Finanzmittelfehlbetrag beträgt.....-15.651.180 €
Deckung:
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten.....6.929.795 €
(Nettoneuverschuldung)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung.....8.721.385 €

Der Gesamtbetrag der Investitionskredite beträgt 10.741.890 €, der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen 18.543.110 €.

3. DIE TEILHAUSHALTE

Das Jahresergebnis von -9.985.635 € verteilte sich wie folgt auf die einzelnen Teilhaushalte:



4. VORLÄUFIGER JAHRESABSCHLUSS 2024

In der Vergangenheit wurden hier Schaubilder und Auszüge aus dem Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss dargestellt und erläutert. Ferner erfolgte eine Analyse der maßgeblichen Abweichungen zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnissen. Da für den Jahresabschluss 2024 zum Zeitpunkt der Planerstellung 2026 noch nicht alle Jahresabschlussarbeiten durchgeführt waren, können an dieser Stelle noch keine verlässlichen Zahlen, Informationen und Schaubilder zum Jahresabschluss 2024 präsentiert werden. Die im Haushaltsplan 2026 ausgewiesenen Zahlen in der Spalte Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2024 sind daher noch nicht abschließend und können sich in Teilbereichen noch ändern.

II. Eckdaten des vorläufigen Jahresabschlusses 2023

1. VORBEMERKUNG

Der Jahresabschluss 2023 ist mit Bilanz und Anhang sowie Rechenschaftsbericht und Gesamtabschluss final erstellt und wird gegenwärtig vom Rechnungsprüfungsamt (RPA) geprüft. Die Vorlage beim Rechnungsprüfungsausschuss und die Feststellung im Kreistag ist für Frühjahr 2026 vorgesehen.

2. VORLÄUFIGE WERTE

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres 2023 weist ein negatives Eigenkapital in Höhe von 181.846.811,02 € (Vorjahr: 185.808.842,08 €) aus.
Die Bilanzsumme 2023 beträgt 397.318.475,26 € (Vorjahr: 389.508.213,90 €).

In der Ergebnisrechnung 2023 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 3.962.031,06 € ausgewiesen (Vorjahr: -7.348.250,64 €).

Der Finanzmittelüberschuss beträgt 3.281.724,20 € (Vorjahr: -8.471.258,96 €).

Die geplanten Investitionen in Höhe von 38.774.655 € (zuzüglich 19.011.300 € an übertragenen Ermächtigungen) konnten im Haushaltsjahr nur in Höhe von 11.356.129,17 € realisiert werden (-46.429.825,83 € ggü. dem Planansatz + Übertrag). In der Regel verzögerte sich die Bauausführung bzw. Maßnahmen wurden nicht ausgeführt. Der Realisierungsgrad liegt gerade mal bei ca. 20 %. Auf die Verbesserung des Realisierungsgrades wird hingewirkt. Die Abteilungen wurden auf eine realistischere Einplanung von Investitionsmaßnahmen hingewiesen.
Die Abweichungen (ohne Kommastellen) finden sich hauptsächlich bei:

Teilhaushalt	***Positionen***	***Plan*** €	***Ergebnis*** €	***Abweichung*** €
TH 2 / Finanzen (Kreisstraßenbau)	Imm. Vermögen Sachanlagen	3.999.000	1.655.572	-2.343.428
TH 4 / Bauen	Imm. Vermögen Sachanlagen	22.325.800	5.120.769	-17.205.031
TH 7 / Schulen	Imm. Vermögen Sachanlagen	25.126.540	2.854.104	-22.272.436
TH 8 / KatS	Imm. Vermögen Sachanlagen	2.935.400	418.554	-2.516.846
TH 12 / Jugend	Imm. Vermögen Sachanlagen	1.901.465	797.812	-1.103.652
			Summe	-45.441.393

Die Ansätze im Bereich TH 4/Bauen betrafen fast ausschließlich die Baumaßnahmen Breitbandausbau, im TH7/Schulen maßgeblich das Bauvorhaben Sickingen-Gymnasium Landstuhl (SGL). Die Abwicklung erfolgte jedoch nur teilweise in 2022, sodass sowohl auf der Auszahlungsseite als auch bei den Einzahlungen durch Fördermittel ein sehr geringer Realisierungsgrad vorzufinden ist. Die Ansätze wurden in den Folgejahren erneut eingeplant.

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen betragen folglich „nur“ 10.389.819 € bei eingeplanten 27.498.200 €.

III. Eckdaten des vorläufigen Jahresabschlusses 2022

1. VORBEMERKUNG

Der Jahresabschluss 2022 ist mit Bilanz und Anhang sowie Rechenschaftsbericht final erstellt, vom Rechnungsprüfungsamt (RPA) geprüft und die Vorlage beim Rechnungsprüfungsausschuss und die Feststellung im Kreistag ist noch in 2025 vorgesehen.

2. VORLÄUFIGE WERTE

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres 2022 weist ein negatives Eigenkapital in Höhe von 185.808.842,08 € (Vorjahr: 178.772.265,09 €) aus.
Die Bilanzsumme 2022 beträgt 389.508.213,90 € (Vorjahr: 371.823.989,46 €).

In der Ergebnisrechnung 2022 ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 7.348.250,64 € ausgewiesen (Vorjahr: 5.013.724,87 €).

Der Finanzmittelüberschuss beträgt -8.471.258,96 € (Vorjahr: +362.215,33 €).

Die geplanten Investitionen in Höhe von 57.403.749 € (zuzüglich 3.842.000 € an übertragenen Ermächtigungen) konnten im Haushaltsjahr nur in Höhe von 15.308.836,01 € realisiert werden (-45.936.912,99 € ggü. dem Planansatz + Übertrag). In der Regel verzögerte sich die Bauausführung bzw. Maßnahmen wurden nicht ausgeführt. Der Realisierungsgrad liegt gerade mal bei ca. 27 %. Auf die Verbesserung des Realisierungsgrades wird hingewirkt. Die Abteilungen wurden auf eine realistischere Einplanung von Investitionsmaßnahmen hingewiesen, Anpassungen werden in den Folgejahren seitens der Kämmerei im Rahmen der Haushaltsberatungen erfolgen. Die Abweichungen (ohne Kommastellen) finden sich hauptsächlich bei:

Teilhaushalt	***Positionen***	***Plan*** €	***Ergebnis*** €	***Abweichung*** €
TH 2 / Finanzen (Kreisstraßenbau)	Imm. Vermögen Sachanlagen	3.271.000	1.399.130	-1.871.870
TH 4 / Bauen	Imm. Vermögen Sachanlagen	30.714.000	10.210.788	-20.503.212
TH 7 / Schulen	Imm. Vermögen Sachanlagen	19.708.225	2.572.292	-17.135.933
TH 8 / KatS	Imm. Vermögen Sachanlagen	999.200	304.245	-694.955
TH 12 / Jugend	Imm. Vermögen Sachanlagen	1.290.324	311.056	-979.268
			Summe	-41.185.238

Die Ansätze im Bereich TH 4/Bauen betrafen fast ausschließlich die Baumaßnahmen Breitbandausbau, im TH7/Schulen maßgeblich das Bauvorhaben Sickingen-Gymnasium Landstuhl (SGL). Die Abwicklung erfolgte jedoch nur teilweise in 2022, sodass sowohl auf der Auszahlungsseite als auch bei den Einzahlungen durch Fördermittel ein sehr geringer Realisierungsgrad vorzufinden ist. Die Ansätze wurden in den Folgejahren erneut eingeplant.

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen betragen folglich „nur“ 6.063.617 € bei eingeplanten 43.613.083 €.

IV. Eckdaten des letzten Haushaltsjahres (2021) für das ein Jahresabschluss mit Gesamtabschluss vorliegt

1. VORBEMERKUNG

Der Jahresabschluss 2021 mit Bilanz und Anhang sowie Rechenschaftsbericht wurde final erstellt, vom Rechnungsprüfungsamt (RPA) geprüft. Die Vorlage und Beratung im Rechnungsprüfungsausschuss erfolgte am 27.11.2024 und die Feststellung im Kreistag am 16.12.2024.
Die Jahresabschlüsse 2018 und 2019 wurden am 17.07.2023 vom Kreistag festgestellt. Der Jahresabschluss 2020, der mit allen Unterlagen am 19.09.2022 dem Gemeinde- und Rechnungsprüfungsamt am 19.09.2022 vorgelegt wurde, wurde am 24.09.2024 vom Kreistag festgestellt.

2. BILANZ 2021

Die festgestellte Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres 2021 weist unter Hinzurechnung des Jahresfehlbetrages 2021 von 5.013.724,87 € (Vorjahr war dies noch ein Jahresüberschuss 456.453,75 €), der Veränderung der Kapitalrücklage (311.673,65 €) und der sonstigen Rücklage (9.985,80 €) ein negatives Eigenkapital in Höhe von 178.772.265,09 € (Vorjahr: 173.456.852,37 €) aus.

Das Vermögen des Landkreises beträgt zum Bilanzstichtag 193.101.724,37 € (Vorjahr: 193.421.312,22 €) [Summe Aktiv – neg. Eigenkapital].
Es ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 308.473.353,05 € (Vorjahr: 304.179.946,17 €), davon Rückstellungen 61.906.479,63 € und Verbindlichkeiten 246.534.586,89 €.
Das Vermögen ist in Höhe von 63.188.402,93 € (Vorjahr: 61.906.479,63 €) durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert.

Die Bilanzsumme beträgt 371.823.989,46 € (Vorjahr: 366.878.164,59 €).

Schlussbilanz Landkreis Kaiserslautern 2021

10.01.2024

Aktiva	2021	2020
1. Anlagevermögen	**152.870.173,35**	**149.082.303,67**
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	297.325,00 €	255.763,00 €
1.1.2. Geleistete Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung	6.896.159,09 €	7.402.445,92 €
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse al Nutzungsberechtigter	24.373.338,13 €	24.800.289,90 €
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.155.698,51 €	401.373,40 €
	34.722.520,73 €	32.859.872,22 €
1.2. Sachanlagen		
1.2.1. Wald, Forsten	20.057,66 €	20.057,66 €
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	209.064,51 €	209.064,51 €
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.642.608,38 €	40.616.900,93 €
1.2.4. Infrastrukturvermögen	65.522.542,21 €	65.897.965,50 €
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	614.140,38 €	631.199,74 €
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	3.539,00 €	3.674,00 €
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.528.354,33 €	1.678.859,32 €
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.368.201,03 €	1.070.844,94 €
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.859.816,65 €	1.714.536,38 €
	113.768.324,15 €	111.843.102,98 €
1.3. Finanzanlagen		
1.3.3. Beteiligungen	71.502,00 €	71.502,00 €
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände	3.483.973,60 €	3.483.973,60 €
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	823.852,87 €	823.852,87 €
	4.379.328,47 €	4.379.328,47 €
2. Umlaufvermögen	**38.433.729,95 €**	**41.854.984,59 €**
2.1. Vorräte		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	6.309,70 €	6.309,70 €
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1. Öffentl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	21.569.151,96 €	26.743.328,52 €
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	8.943,64 €	25.762,33 €
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kom. Stiftungen	9.593,08 €	63.623,74 €
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.449.194,81 €	1.373.684,85 €
2.2.7. Sonstige Vermögensgegenstände	119.021,70 €	283.175,42 €
	23.155.905,19 €	28.489.574,86 €
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben Europäischen Zentralb., Guthaben bei Kreditinst. und Schecks	15.271.515,06 €	13.359.100,03 €
4. Rechnungsabgrenzungsposten	**1.747.821,07 €**	**2.484.023,96 €**
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**178.772.265,09 €**	**173.456.852,37 €**
Bilanzsumme Aktiva	371.823.989,46 €	366.878.164,59 €

Passiva	2021	2020
1. Eigenkapital	**0,00 €**	**0,00 €**
1.1. Kapitalrücklage	-173.768.526,02 €	-173.913.306,12 €
1.2. Sonstige Rücklagen	9.985,80 €	0
1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5.013.724,87 €	456.453,75 €
1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	178.772.265,09 €	173.456.852,37 €
2. Sonderposten	**63.188.402,93 €**	**61.906.479,63 €**
2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen		
2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	61.060.507,89 €	61.503.061,42 €
2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	2.127.895,04 €	403.418,21 €
3. Rückstellungen	**61.938.766,16 €**	**63.588.700,40 €**
3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	48.110.788,99 €	48.186.661,25 €
3.4. Sonstige Rückstellungen	13.827.977,17 €	15.402.039,15 €
4. Verbindlichkeiten	**246.534.586,89 €**	**240.591.245,77 €**
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	47.613.251,81 €	44.170.986,08 €
4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	177.500.000,00 €	177.200.000,00 €
	225.113.251,81 €	221.370.986,08 €
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.826.120,49 €	2.087.642,02 €
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.668.637,46 €	5.356.018,00 €
4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	317.947,26 €	5.445,08 €
4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst. öffl. Bereich	11.115.931,63 €	6.232.028,36 €
4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	1.492.698,24 €	5.539.126,23 €
	21.421.335,08 €	19.220.259,69 €
5. Rechnungsabgrenzungsposten	**162.233,48 €**	**791.738,79 €**
Bilanzsumme Passiva	371.823.989,46 €	366.878.164,59 €

3. GESAMTBILANZ 2021

Gesamtbilanz Landkreis Kaiserslautern zum 31.12.2021

Aktiva	31.12.2021	31.12.2020	Passiva	31.12.2021	31.12.2020
3. Anlagevermögen	**163.446.174,68 €**	**161.453.555,75 €**	**1. Eigenkapital**	**0,00 €**	**0,00 €**
3.1. Immaterielle Vermögensgegenstände			1.2. Kapitalrücklage	-60.067.280,87 €	-57.859.832,70 €
3.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	297.326,53 €	255.764,53 €	1.4. Zweckgebundene Rücklage	9.985,80 €	
			1.6. Gesamtergebnisvortrag	-103.757.912,95 €	-104.119.022,94 €
3.1.2. Geleistete Zuwendungen	6.896.159,09 €	7.402.445,92 €	1.7. Gesamterfolg	-3.806.243,70 €	1.036.903,24 €
3.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	24.416.230,41 €	24.853.214,71 €	1.9. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	167.621.451,72 €	160.941.952,40 €
3.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.155.698,51 €	401.373,40 €			
	34.765.414,54 €	32.912.798,56 €	**2. Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung**	**36.108,43 €**	**36.108,43 €**
3.2. Sachanlagen					
3.2.1. Wald, Forsten	20.057,66 €	20.057,66 €	**3. Sonderposten**	**63.188.402,93 €**	**61.906.479,63 €**
3.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte gleiche Rechte	209.064,51 €	209.064,51 €	**3.2. Sonderposten zum Anlagevermögen**		
			3.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	61.060.507,89 €	61.503.061,42 €
3.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.642.608,38 €	40.616.900,93 €	3.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	2.127.895,04 €	403.418,21 €
3.2.4. Infrastrukturvermögen	65.522.542,21 €	65.897.965,50 €			
3.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	614.140,38 €	631.199,74 €			
3.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	3.539,00 €	3.674,00 €	**4. Rückstellungen**	**63.924.827,95 €**	**63.972.107,90 €**
3.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.528.354,33 €	1.678.859,32 €			
3.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.828.854,55 €	1.415.994,66 €	4.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	48.400.726,13 €	48.476.487,00 €
3.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.859.816,65 €	1.714.536,38 €	4.2. Steuerrückstellungen	42.615,48 €	64.970,00 €
	114.228.977,67 €	112.188.252,70 €	4.4. Sonstige Rückstellungen	15.481.486,34 €	15.430.650,90 €
3.3. Finanzanlagen					
3.3.3. Beteiligungen	98.826,83 €	129.233,52 €	**5. Verbindlichkeiten**	**248.353.763,46 €**	**242.831.480,44 €**
3.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände	13.529.102,77 €	15.399.418,10 €			
3.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	823.852,87 €	823.852,87 €	5.2. aus Kreditaufnahmen	225.113.251,81 €	221.370.986,08 €
	14.451.782,47 €	16.352.504,49 €	5.5. aus Lieferungen und Leistungen	3.785.522,20 €	4.107.275,09 €
			5.7. aus Transferleistungen	6.668.637,46 €	5.356.018,00 €
4. Umlaufvermögen	**42.825.990,58 €**	**44.639.035,74 €**	5.9. gegen Gesellschafter, Träger, Mitglieder	0,00 €	0,00 €
4.1. Vorräte			5.10. gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	11.228.933,95 €	6.325.821,96 €
4.1.1. Roh-, Hilfs- und betriebsstoffe	6.309,70 €	6.309,70 €	5.12. Sonstige Verbindlichkeiten	1.557.418,04 €	5.671.379,31 €
4.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	523,50 €	536,16 €			
	6.833,20 €	6.845,86 €	**6. Rechnungsabgrenzungsposten**	**162.233,49 €**	**791.738,94 €**
4.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
4.2.1. Öffentl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	21.563.604,77 €	26.742.415,92 €			
4.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	2.600.700,14 €	1.796.156,07 €			
4.2.5. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.510.244,47 €	1.398.644,85 €			
4.2.7. Sonstige Vermögensgegenstände	137.751,80 €	297.248,01 €			
	25.812.301,18 €	30.234.464,85 €			
4.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben Euro-päischen Zentralb., Guthaben bei Kreditinst. und Schecks	**17.006.856,20 €**	**14.397.725,03 €**			
7. Rechnungsabgrenzungsposten	**1.771.719,28 €**	**2.503.371,45 €**			
8. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**167.621.451,72 €**	**160.941.952,40 €**			
Bilanzsumme Aktiva	**375.665.336,26 €**	**369.537.915,34 €**	**Bilanzsumme Passiva**	**375.665.336,26 €**	**369.537.915,34 €**

Inhaltsverzeichnis Ziffer B

B. Übersicht über die Finanzwirtschaft des ablaufenden Haushaltsjahres 2025 1

I. Eckdaten des doppischen Haushaltes 2025 ---------- 1

1. VORBEMERKUNG 1

2. GESAMTHAUSHALT 2

3. ENTWICKLUNG DER EINZELNEN ERTRAGS- UND AUFWANDSPOSITIONEN 5

4. ENTWICKLUNG DER EIN- UND AUSZAHLUNGEN DES FINANZHAUSHALTES 19

5. DIE TEILHAUSHALTE 20
   Teilhaushalt 1 - Organisation und zentrale Aufgaben 21
   Teilhaushalt 2 - Finanzen 21
   Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft 22
   Teilhaushalt 4 - Bauen 23
   Teilhaushalt 5 - Umwelt 24
   Teilhaushalt 6 - Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr 24
   Teilhaushalt 7 - Schulen 25
   Teilhaushalt 8 - Brand- und Katastrophenschutz 25
   Teilhaushalt 9 - Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft 26
   Teilhaushalt 10 - KMS / KVHS 26
   Teilhaushalt 11 - Soziales 27
   Teilhaushalt 12 - Jugend und Familie, Kindertagesstätten 30
   Teilhaushalt 13 - Gesundheitsdienste 34
   Teilhaushalt 14 - Kommunalaufsicht, Recht 34

6. SCHULDENDIENST, SCHULDENSTAND IM BEREICH DER INVESTITIONSKREDITE 35

7. LIQUIDITÄTSKREDITE 37

8. RÜCKLAGEN 38

B. Übersicht über die Finanzwirtschaft des ablaufenden Haushaltsjahres 2025

I. Eckdaten des doppischen Haushaltes 2025

1. VORBEMERKUNG

Der Kreistag hatte am 16.12.2024 die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen. Die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) Trier hatte mit Schreiben vom 03.02.2025 den Haushalt des Landkreises Kaiserslautern genehmigt.

Der Ergebnishaushalt 2025 weist ein negatives Ergebnis in Höhe von 19.359.127 € aus. Der Kreisumlagesatz wurde auf 43,56 % festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wurde, wie festgesetzt, in Höhe von 6.991.970 € von der ADD Trier insoweit genehmigt, als hierfür in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite in Höhe 3.159.060 € aufgenommen werden müssen.

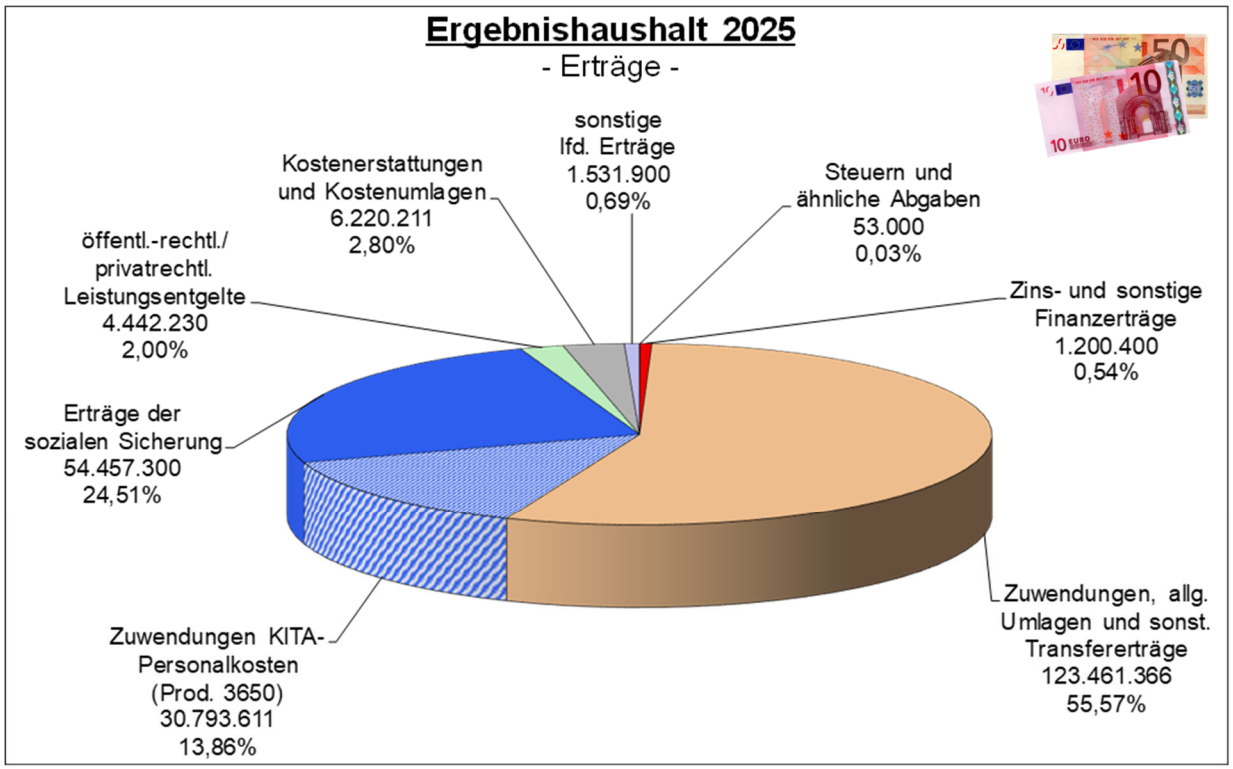
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Investitionskredite in Höhe von 8.055.420 € wurde mit einem Teilbetrag in Höhe von 6.860.685 € genehmigt.

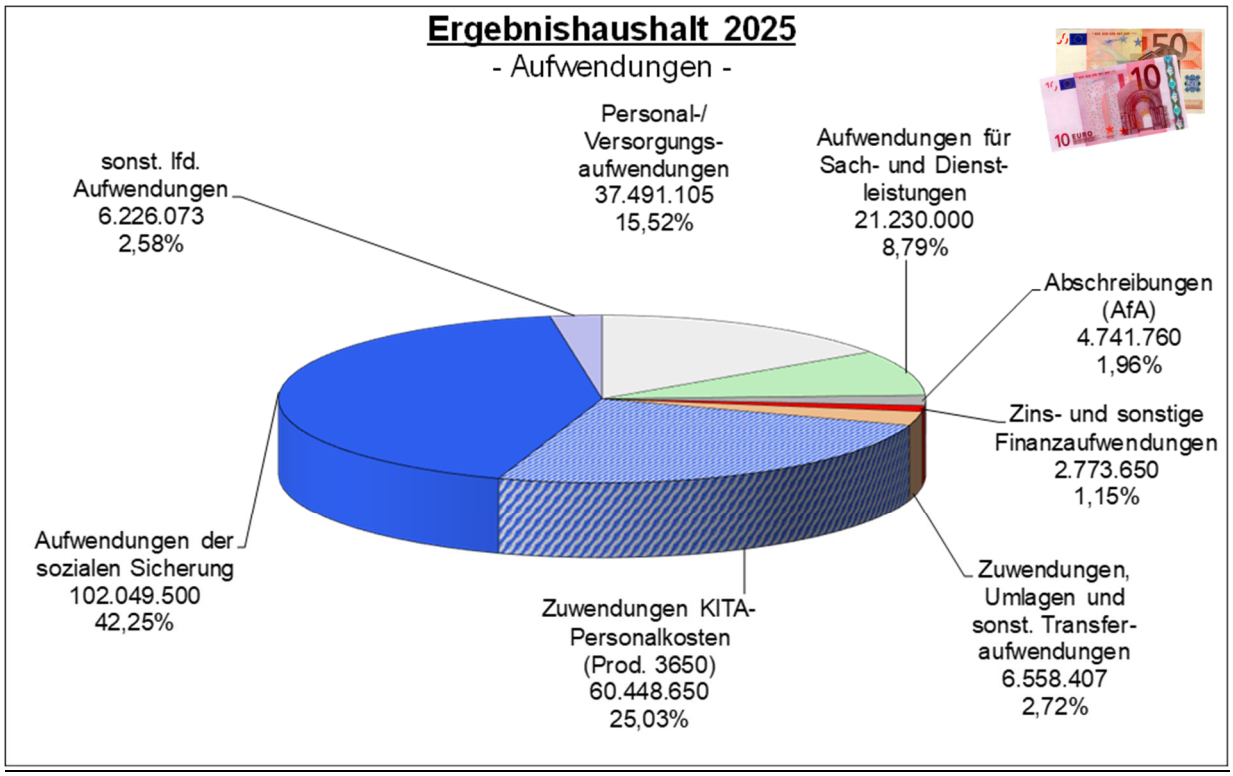
Der festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wurde in Höhe von 150.000.000 € genehmigt.

2. GESAMTHAUSHALT

Gesamtergebnishaushalt

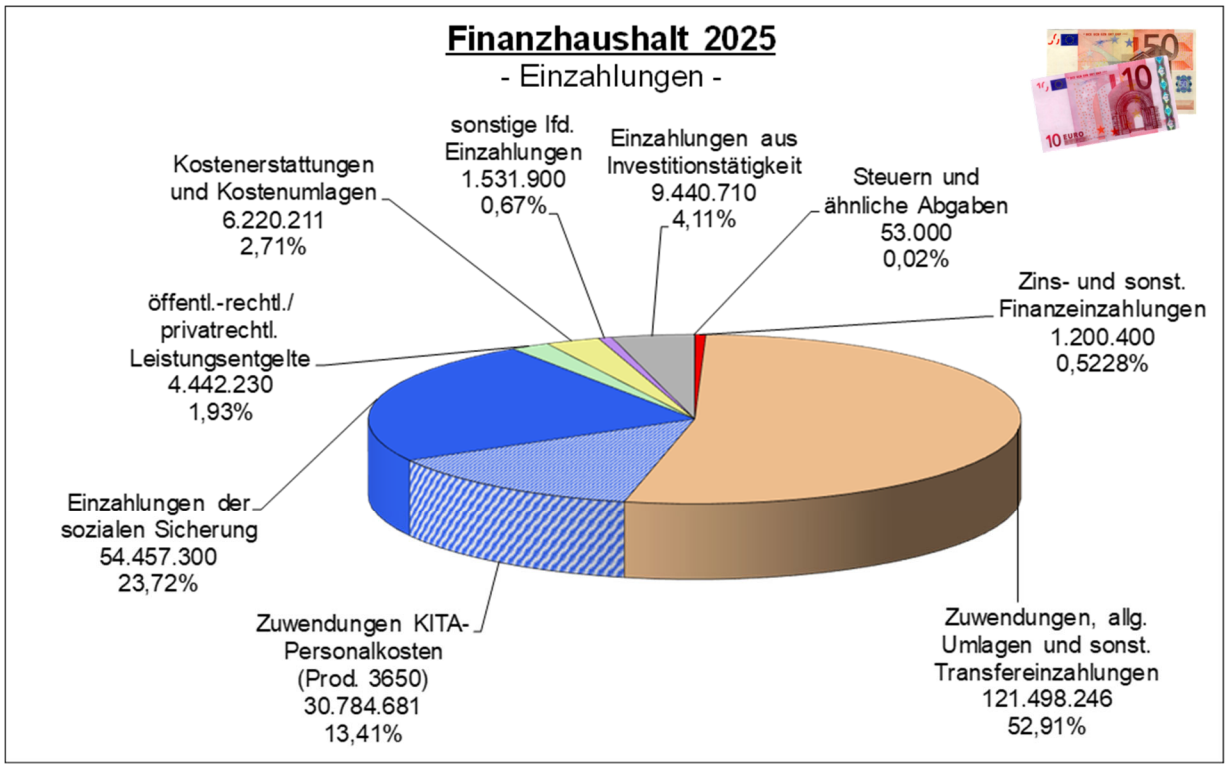
Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit ..... 220.959.618 €
Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit ..... 238.745.495 €
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit ..... -17.785.877 €
Finanzergebnis (Saldo Zins- und sonstige Finanzerträge
bzw. –aufwendungen) ..... **-1.573.250 €**
Jahresergebnis ..... -19.359.127 €

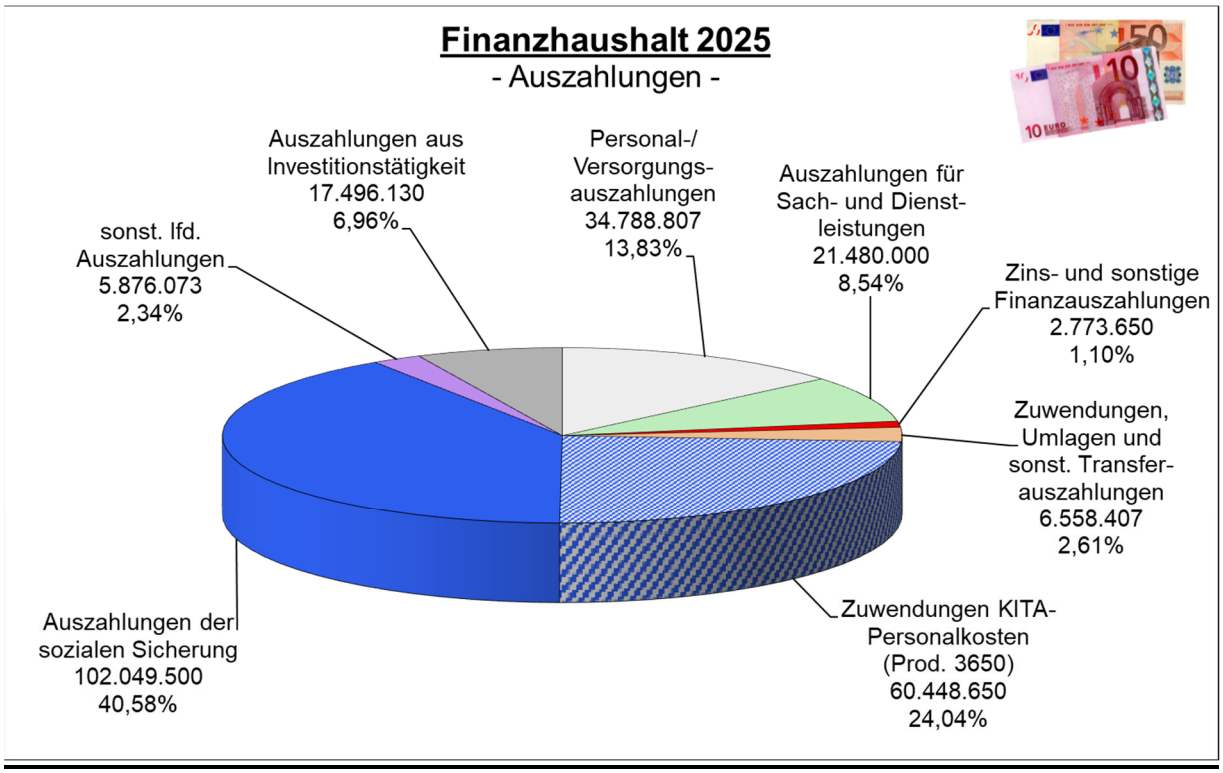




Gesamtfinanzhaushalt

Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit ..... 218.987.568 €
Summe der lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit ..... 231.201.437 €
Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit ..... -12.213.869 €
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein-/auszahlungen ..... -1.573.250 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ..... -8.055.420 €
Finanzmittelfehlbetrag ..... -21.842.539 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ..... 21.842.539 €





Deckung des Finanzmittelfehlbetrags

Der Finanzmittelfehlbetrag betrug.....-21.842.539 €
Deckung:
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten.....4.427.649 €
(Nettoneuverschuldung)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung.....17.414.890 €

Der Gesamtbetrag der Investitionskredite beträgt 8.055.420 €, der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen 6.991.970 €.

Insgesamt erfuhr der **Ergebnishaushalt** in Pos. E23/Jahresergebnis gegenüber 2024 eine Verschlechterung von 9.373.492 €.

Wesentliche Änderungen der Haushaltsplanung 2025 gegenüber 2024

Maßgebliche Abweichungen ggü 2024

Erträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Begründung
Erträge TH 11 - Soziales	40.421.000	46.633.300	**6.212.300**	Insb. Produkt 3130/Hilfe f. Asylbewerber (+3,5 Mio. €), BTHG (0,9 Mio. €) und Produkt 3122/KdU (+0,9 Mio. €)
Fluchtmittel LAufnG (P6110)	7.220.000	0	**-7.220.000**	Sondermittel 2024 von 7,22 Mio. € abzüglich 1,805 Mio. € Weiterleitung
Erträge TH 12 - Jugend	35.089.920	38.602.111	**3.512.191**	Insb. Produkt 3633/Hilfe zur Erziehung (+2,35 Mio. €) und 3650 Kita (+1,06 Mio. €)
Kreisumlage	64.596.992	64.188.863	**-408.129**	Umlagesatz 43,56%
Schlüsselzuweisung B	43.246.761	44.353.377	**1.106.616**	Geringer Anstieg wegen FinR 2023 Jugend- und Sozialansatz
Schuldendiensthilfen	585.000	230.000	**-355.000**	Wegfall Zinssicherungsschirm (PEK-RP)
Erträge aus Sondervermögen	0	1.000.000	**1.000.000**	Rückführung Eigenkapital ZAK
Erträge Veräußerung Anlagevermögen	643.000	0	**-643.000**	Ansatz 2024 war Einmaleffekt (Abfindungsbeträge aus KVR-Fonds)
Summe	**191.802.673**	**195.007.651**	3.204.978	

Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Begründung
Personalaufwendungen	35.115.433	37.491.105	**2.375.672**	3% Tariferhöhung, 5,5% Besoldung, 0,8 Mio. € Pens.rückstellung
Zuweisung an Gem/GemV	1.805.000	0	**-1.805.000**	Weiterleitung Fluchtmittel an Verbandsgemeinden entfällt
Aufwendungen TH 11 Soziales	67.653.000	75.378.500	**7.725.500**	Insb. Produkt 3130/Hilfe f. Asylbewerber (+3,59 Mio. €) u. BTHG (2,66 Mio. €)
Aufwendungen TH 12 Jugend	80.946.150	87.119.650	**6.173.500**	Insb. Produkt 3633 Hilfe zur Erziehung (+2,35 Mio. €) u. 3650 KiTa (2,12 Mio. €)
Produkt 2410/Beförderung Schulen u. Kita	9.650.000	12.010.000	**2.360.000**	Sach- und Dienstleistungen (ins. Fahrausweise ÖPNV, feigestellter Schülerverkehr, Ausgleichsleistungen ÖPNV)
Zinsaufwendungen	4.138.650	2.773.650	**-1.365.000**	Geringerer Schuldenstand nach PEK RP
Summe	**164.192.800**	**177.281.800**	13.089.000	

Saldo	9.884.022

3. ENTWICKLUNG DER EINZELNEN ERTRAGS- UND AUFWANDSPOSITIONEN

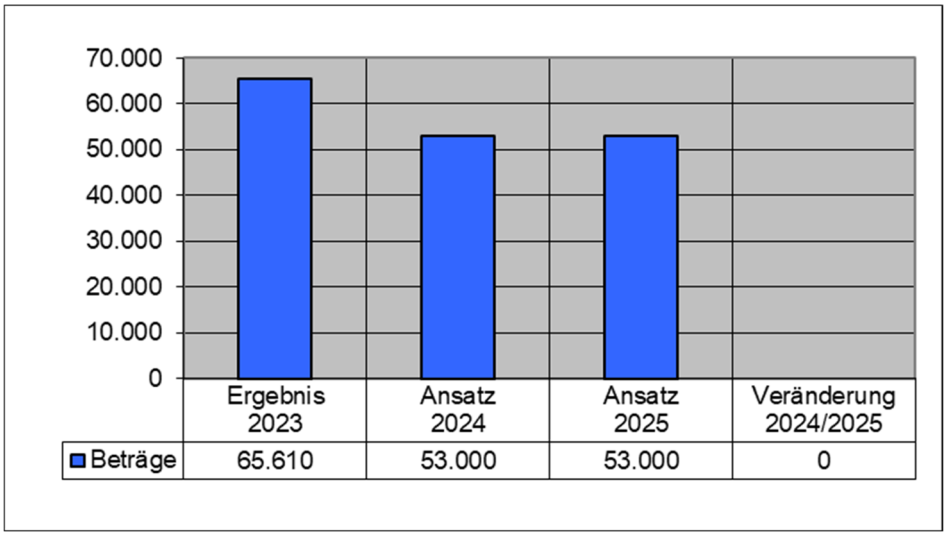
Ergebnishaushalt 2023 - 2025

EW 30.06.2022	EW 30.06.2023	EW 30.06.2024	Veränderung 2023/2024 (absolut)	Veränderung 2023/2024 in %
108.213	107.864	108.118	254	0,2%

Ergebnishaushalt (lfd. Nr. § 2 GemHVO)		Ergebnis 2023 in €	Ansatz 2024 in €	Ansatz 2025 in €	Veränderung 2024/2025 in €	Veränderung 2024/2025 in %
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	65.610	53.000	53.000	0	0,0%
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	150.965.083	159.742.759	154.254.977	-5.487.782	-3,4%
	davon Erträge aus Schlüsselzuweisungen (Kontenart 411)	47.836.770	47.155.761	48.262.377	1.106.616	2,3%
	davon Erträge aus sonstigen Zuweisungen (Kontenarten 412 bis 414)	40.078.410	45.347.906	39.601.687	-5.746.219	-12,7%
	davon Erträge aus Zuweisungen für Kindertagesstätten (Prod. 3650)	27.356.020	29.736.420	30.793.611	1.057.191	3,6%
	davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontenart 415)	1.917.111	2.057.100	1.972.050	-85.050	-4,1%
	davon Erträge aus der Kreisumlage (Kontenart 416)	60.548.022	64.596.992	64.188.863	-408.129	-0,6%
	davon Erträge Schuldendiensthilfe (Kontenart 418)	584.770	585.000	230.000	-355.000	-60,7%
E3	Erträge der sozialen Sicherung	47.716.534	45.790.000	54.457.300	8.667.300	18,9%
	Kostenerstattungen Sozialhilfe (Kontenarten 421, 422, 423, 425, 426, 427, 428, 429)	31.541.027	30.200.650	36.295.150	6.094.500	20,2%
	Kostenerstattung Jugendhilfe (Kontenart 424)	16.175.508	15.589.350	18.162.150	2.572.800	16,5%
E4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.013.946	3.998.250	4.367.780	369.530	9,2%
E5	privatrechtliche Leistungsentgelte	75.689	71.900	74.450	2.550	3,5%
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.687.014	5.649.108	6.220.211	571.103	10,1%
E7	sonstige laufende Erträge	1.327.664	1.958.550	1.531.900	-426.650	-21,8%
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	207.851.540	217.263.567	220.959.618	3.696.051	1,7%
E9	Personal-/Versorgungsaufwand	29.156.757	35.115.433	37.491.105	2.375.672	6,8%
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.585.302	20.738.000	21.230.000	492.000	2,4%
E11	Abschreibungen	4.932.905	5.126.880	4.741.760	-385.120	-7,5%
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54.898.389	66.559.110	67.007.057	447.947	0,7%
	davon Zuweisungen an Träger von Kindertagesstätten (Produkt 3650)	48.687.280	58.332.650	60.448.650	2.116.000	3,6%
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	89.220.543	90.266.500	102.049.500	11.783.000	13,1%
	Aufwendungen der Sozialhilfe (Kontenarten 551, 552, 553, 554, 557, 558, 559)	34.567.350	37.696.000	42.956.500	5.260.500	14,0%
	Aufwendungen der Jugendhilfe (Kontenarten 555, 556)	54.653.193	52.570.500	59.093.000	6.522.500	12,4%
E14	sonstige laufende Aufwendungen	5.658.957	5.406.829	6.226.073	819.244	15,2%
19.	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	200.452.854	223.212.752	238.745.495	15.532.743	7,0%
20.	**laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	7.398.687	-5.949.185	-17.785.877	-11.836.692	199,0%
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	99.209	102.200	1.200.400	1.098.200	1074,6%
22.	Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen	3.809.718	4.138.650	2.773.650	-1.365.000	-33,0%
23.	**Finanzergebnis**	-3.710.510	-4.036.450	-1.573.250	2.463.200	-61,0%
24.	**ordentliches Ergebnis**	3.688.177	-9.985.635	-19.359.127	-9.373.492	93,9%
25.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	
26.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
27.	**außerordentliches Ergebnis**	0	0	0	0	
28.	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	3.688.177	-9.985.635	-19.359.127	-9.373.492	93,9%

ERTRÄGE

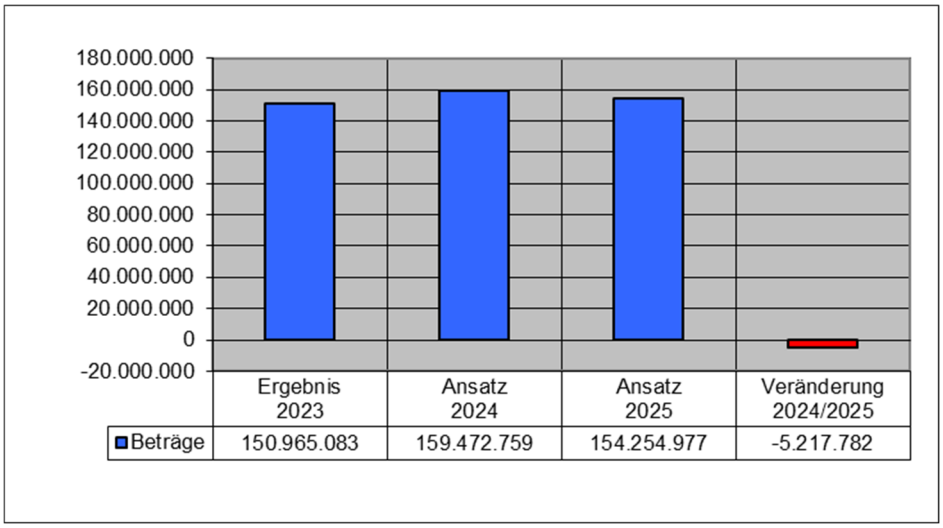
Steuern und ähnliche Abgaben



E 1
Ergebnishaushalt

Unter dieser Position ist beim Landkreis lediglich das Jagdsteueraufkommen abgebildet. Dieses war in den letzten Jahren rückläufig, da bei neuen Abschlüssen von Jagdpachtverträgen bzw. bei Änderungsverträgen in der Regel eine Minderung des Pachtpreises und damit eine Minderung der Besteuerungsgrundlage die Folge ist.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge



E 2
Ergebnishaushalt

Maßgebliche Positionen waren:

TH 3 (Produkt 6110)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Schlüsselzuweisung B (LFAG-Neu)	43.927.767	43.246.761	44.353.377	+1.106.616
Zuweisung Beförderungskosten (bisher TH 7)	3.909.003	3.909.000	3.909.000	0
Zuweisung KEF-RP (TH 3)	4.093.916	0	0	0
Schuldendiensthilfen	584.770	585.000	230.000	-355.000
Abbaubonus	409.392	0	0	0
Kreisumlage (TH 3)	60.548.022	64.596.992	64.188.863	-408.129

Erläuterungen siehe Ausführungen unter Ziff. 4/Teilhaushalte (TH 3)

TH 12 (Produkt 3650)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Landeszuschuss KiTa (TH 12)	24.945.516	27.303.500	28.268.681	+965.181
Gemeindeanteil KiTa (TH 12)	2.278.743	2.300.000	2.350.000	+50.000

Erläuterungen siehe Ausführungen unter Ziff. 4/Teilhaushalte (TH 12/Produkt 3650)

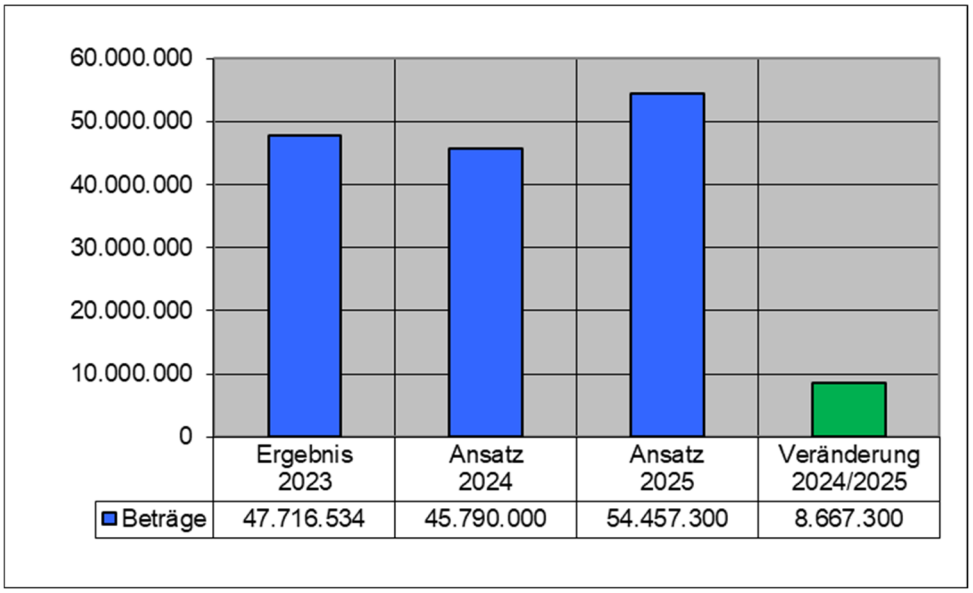
TH 7 Schulen (mehrere Produkte)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Kto 414420 (Zuweisung vom Land)	505.240	1.173.600	612.100	-561.500

Zuwendungen DigiPakt und GaFöG

Sonstige Zuweisungen	Produkt	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Für Kommunalisierung staatl. Beamter (TH 3) *bis 2016 bei Produkt 6120*	1001 u. 6110	1.813.247	1.810.656	1.827.356	+16.700
Für Eingliederung Gesundheitsamt (TH 3) *bis 2016 bei Produkt 6120*	6110	2.358.314	2.733.000	2.740.000	+7.000
Zuweisung ÖGD-Pakt	4143	1.186.689	988.500	1.155.500	+167.000
Schuldendiensthilfe / Zinssicherungsprogramm des Landes (TH 3)	6120	584.770	585.000	230.000	-355.0000
Landeszuweisung aus VV-AStock für Großbrandschaden in Rodenbach (TH 5)*	5520	292.000	250.000	250.000	0

Auflösung Sonderposten	Produkt	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	Vielzahl	1.917.111	2.057.100	1.972.050	-85.050

Erträge der sozialen Sicherung



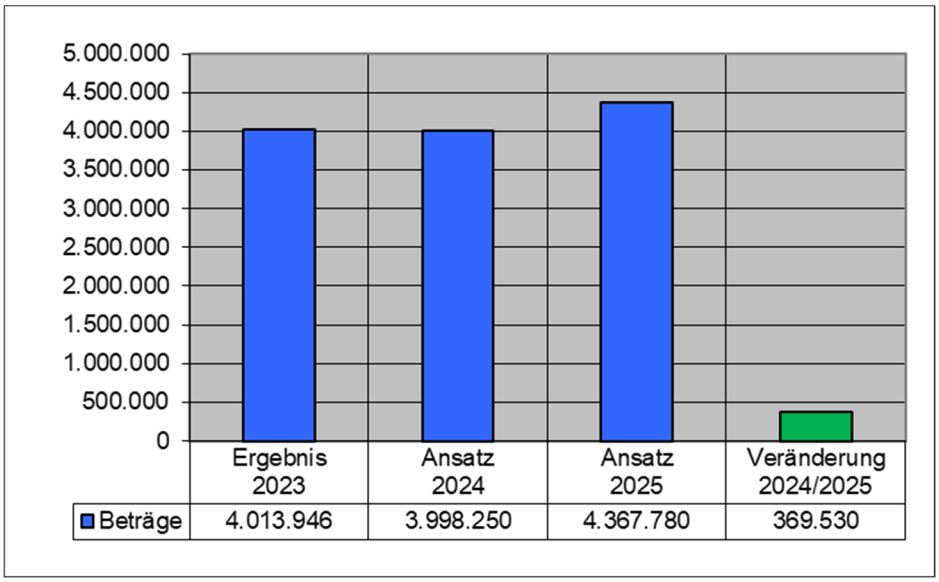
E 3
Ergebnishaushalt

Die Erträge der sozialen Sicherung erhöhten sich gegenüber den Planwerten 2024 um 8.667.300 € (+18,93 %).
Im Teilhaushalt 11/Soziales stiegen die Erträge um 6.212.300 € auf 46.633.300 €, im Teilhaushalt 12/Jugend um 2.455.000 € auf 7.808.500 €.

Aufgrund des Bundesteilhabegesetzes wurden in 2020 die neuen Produkte 3161, 3162, 3163, 3164 und 3169 gebildet, das Produkt 3115 (Eingliederungshilfe für behinderte Menschen) entfällt.

Nähere Erläuterungen und wie sich die Entwicklung in diesen Teilhaushalten produktbezogen darstellt, kann den Ausführungen unter Ziff. 4/Teilhaushalte (TH 11 und 12) entnommen werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte



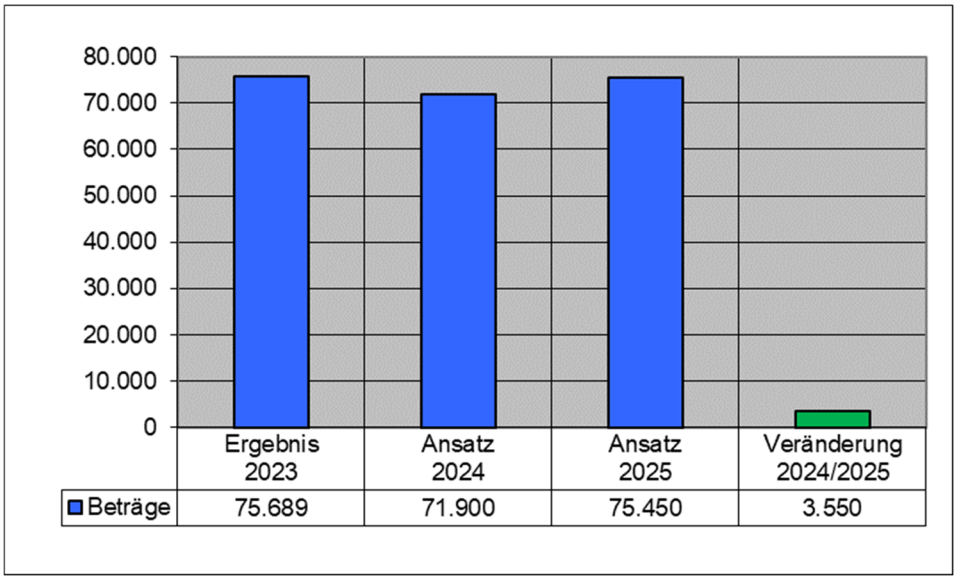
E 4
Ergebnishaushalt

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte erfuhren gegenüber der Planung 2024 einen Anstieg um 369.530 € (+9,24 %).

Die maßgeblichen Gebührenpositionen waren:

Gebühren	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Kto 431200 / Bauwesen	TH 4	479.056	523.450	500.600	-22.850
Kto 431400 / Verkehrswesen	1231 u.1234	1.256.944	1.174.000	1.362.000	+188.000
Kto 431500 / Führerscheine	1233	324.509	345.000	345.000	0
Kto 431800 / Gesundheitsamt	TH 13	350.088	320.500	380.500	+60.000
Kto 431999 / Sonstige Gebühren	Mehrere	75.731	71.500	95.500	+24.000
Unterrichtsentgelte Kreismusik-schule	TH 10	407.535	405.000	405.000	0
Leistungsentgelte Kreisvolkshoch-schule	TH 10	320.493	306.000	334.530	+28.530

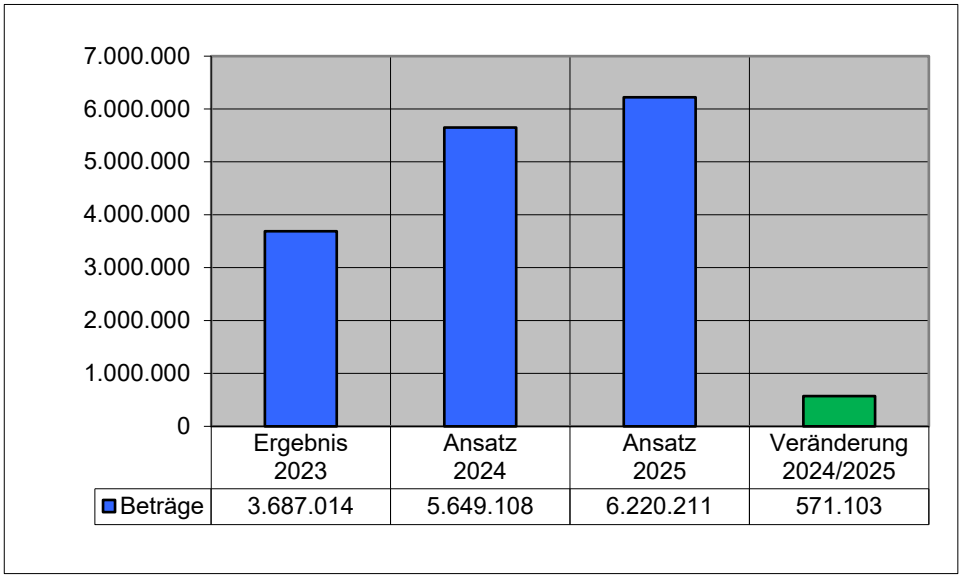
Privatrechtliche Leistungsentgelte



E 5
Ergebnishaushalt

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betrugen 2025 insgesamt 75.450 €. Es handelte sich hier insbesondere um Erträge für die Vermietung von Stellplätzen (44.000 €) und Dienstwohnung (5.000 €), für Stromeinspeisung (5.000 €) und außerschulische Nutzungen von Schuleinrichtungen (9.000 €).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen



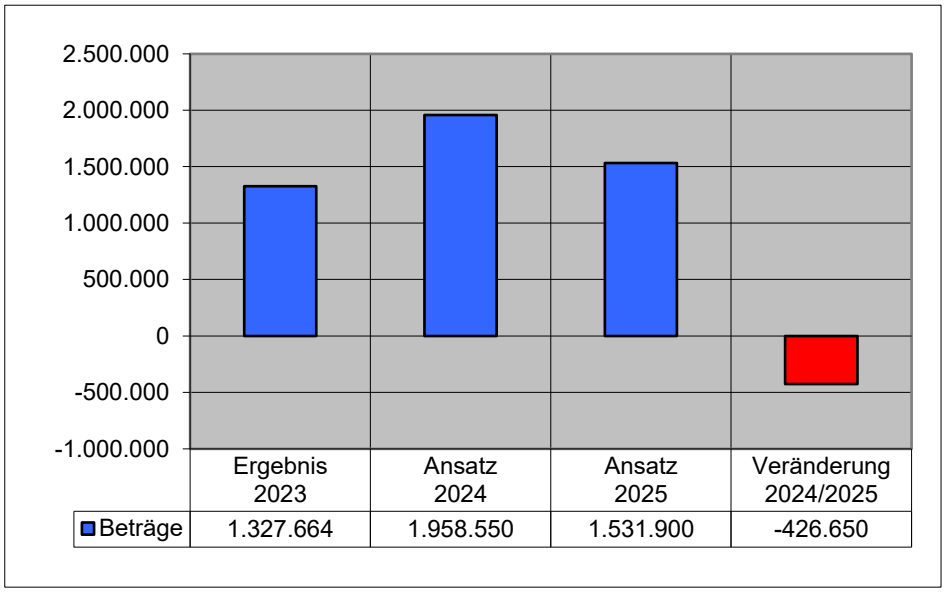
E 6
Ergebnishaushalt

Die Kostenerstattungen stiegen gegenüber der Planung 2024 um 571.103 € (+10,11%).

Die maßgeblichen Einzelpositionen/Abweichungen waren:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Kto 442310 / vom Eigenbetrieb Abfall (insb. TH5)	Insb. 5379	1.101.548	1.175.628	1.337.431	+161.803
Bund für kom. Personal Jobcenter (TH 11) ab HHJ 2020 Kto 442481, zusätzlich ab 2023 Kto. 442480	3121 u. 3122	1.867.073	2.500.000	2.651.000	+151.000
Kto. 442420 / Erstattung Land Abstufung Landesstraßen	54201	0	294.000	391.000	+97.000
Kto 442430 / von Gemeinden und GemV	Mehrere	293.053	368.360	400.860	+32.500
Kto 442520 / vom priv. Bereich [Ersatz-vornahmen] (TH 4 u. 5)	5212 u. 5520	34.828	936.100	938.100	+2.000
Kto 442910 / von Sonstigen *Erstattung Personal-/Sachkosten ärztl. Leiter Rettungsdienst*	1270	144.275	152.000	180.000	+68.000

Sonstige laufende Erträge



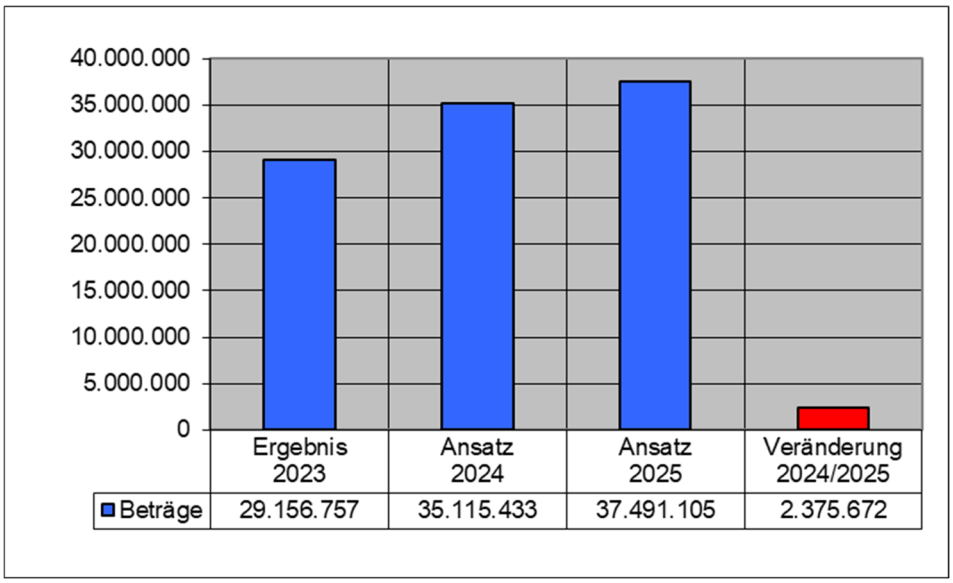
E 7
Ergebnishaushalt

Die maßgeblichen Einzelpositionen waren:

Sonstige lfd. Erträge	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Kto 452100 / Aktivierte Personalkosten	Mehrere	277.037	400.000	400.000	0
Kto 462110 / Bußgelder, Verwarngelder	5379 u.a.	42.203	51.000	60.000	+9.000
Kto 462920 Sponsoring KSK	Mehrere	206.250	544.050	715.050	+171.000
Kto 462921 / Spende Schuldnerberatung	3117	110.000	110.000	160.000	+50.000
Kto 461200 / Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6120	0	643.000	0	-643.000
Kto 462910 / Schadensersatz	insb.2172	41.799	38.000	40.000	+2.000
Kto 462904 / Erträge aus dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag	1120	164.891	50.000	10.000	-40.000
Kto 466140 / Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	Mehrere	157.773	0	0	0

AUFWENDUNGEN

Personal-/Versorgungsaufwendungen



E 9
Ergebnishaushalt

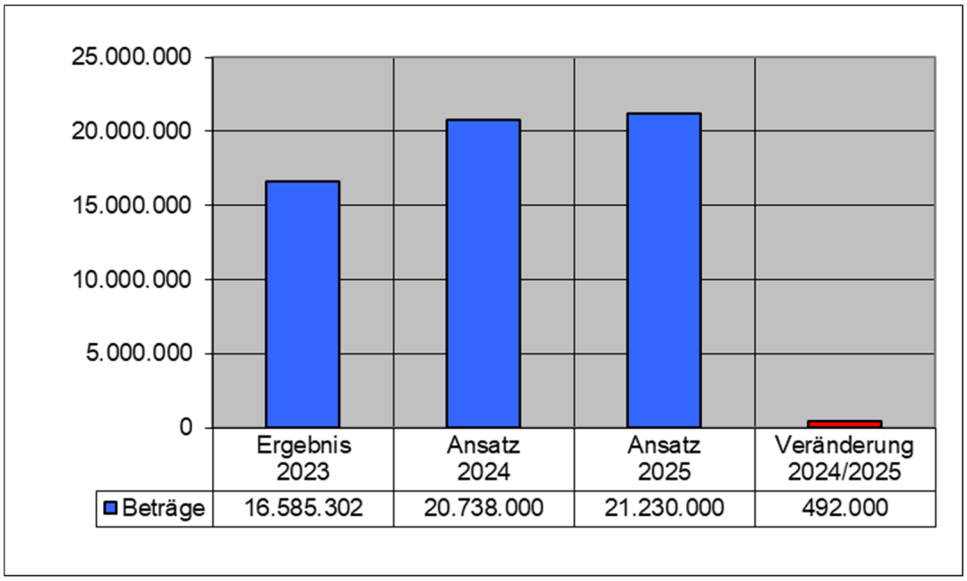
Die Personalaufwendungen einschließlich Versorgungsaufwendungen betrugen 2024 insgesamt 37.491.105 € gegenüber 35.115.433 € im Vorjahr. Die Aufwandsmehrung betrug 2.375.672 €.

Die Planung sah im Saldo aller Zuführungskonten eine Zuführung i.H.v. 2.702.298 € vor. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr (1.906.565 €) eine Mehrung um 795.733 €. Lässt man die Personalrückstellungen unberücksichtigt, ist ein Anstieg bei den Personalaufwendungen von ca. 1,58 Mio. € gegenüber der Planung 2024 zu verzeichnen.

Die maßgeblichen Aufwandserhöhungen stellten sich wie folgt dar:

Für die Tariferhöhung 2025 waren Mehraufwendungen von ca. 0,75 Mio. € (gerechnet Mittelwertplanung mit 3 % ab 01/2025) eingeplant.
Die Besoldungserhöhung bei den Beamten (gerechnet ab 01.11.2024 Sockelbetrag 200 € und ab 01.02.2025 zusätzlich 5,5 %) führte zu Mehraufwendungen von ca. 0,5 Mio. €.
Weitere Mehraufwendungen betrafen Beförderungen/Höhergruppierungen und die Übernahme der AnwärterInnen/Auszubildenden mit ca. 0,44 Mio. €.
Die Stellenplanumsetzung 2024/2025 führte zu weiteren Mehraufwendungen von ca. 1 Mio. €. Die Versorgungsumlage erhöhte sich um ca. 276 T€ (Konten 503100 und 511100).
Einsparungen durch Abgänge (Rente, Pension, Altersteilzeit und Nachfolge) sind mit ca. 325 T€ eingeflossen.
Insgesamt wurden von der Personalabteilung somit Mehraufwendungen von ca. 2,7 Mio. € errechnet, nach den Haushaltsberatungen jedoch um 0,3 Mio. € nach unten korrigiert. Von der Kämmerei wurde auf Grund der Vorjahresergebnisse bei mehreren Konten eine 3%ige Kürzung vorgenommen, was eine weitere Minderung von ca. 0,9 Mio. € bedeutete. Der ursprüngliche Mehraufwand bei den reinen Personalaufwendungen wurde folglich von ca. 2,7 Mio. € auf ca. 1,6 Mio. € reduziert.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



E 10
Ergebnishaushalt

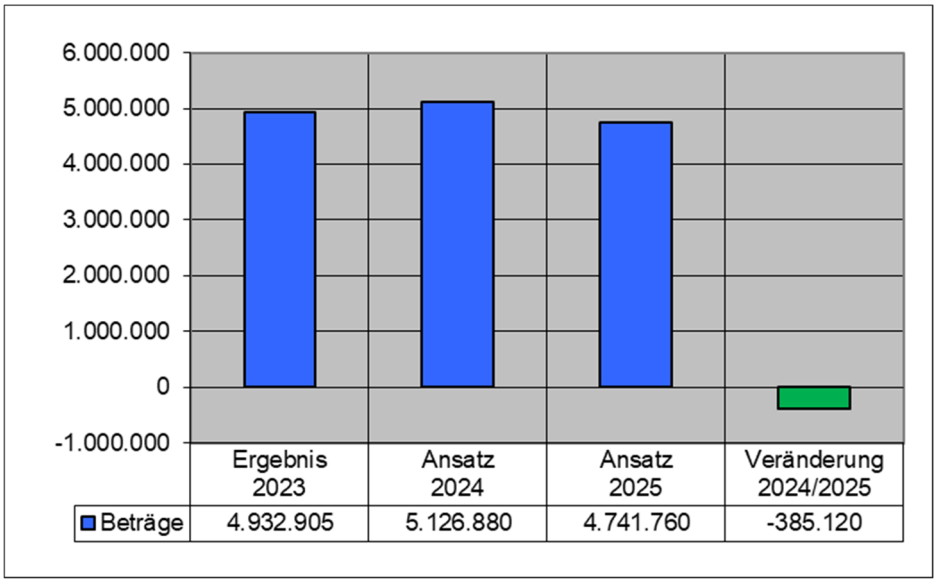
Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich um eine Vielzahl von Einzelkonten. Schwankungen zwischen dem Vorjahreswert und den Ansätzen der Folgejahre sind oftmals den einzelnen Bauunterhaltungsprogrammen und Einzelprojekten geschuldet.

Die maßgeblichen Einzelposten waren:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Kto 523101 / Bauunterhaltung (Allgemein)	TH 4 u. 7	855.323	318.400	532.800	+214.400
Kto 523103 / Bauunterhaltung (EDV) ***Neueinstellung 2021 Digipakt***	TH 4 und 7	120.496	2.339.000	8.500	-2.330.500
Kto 523210 / Bewirtschaftung Gebäude (Reinigung, Umzüge etc.)	Mehrere	685.445	705.300	706.500	+1.200
Kto 523300 / Unterhaltung Infrastrukturvermögen (Kreisstraßen und Gewässer)	5420 u. 5520	239.907	405.000	405.000	0
Kto 523510 / Fahrzeugunterhaltung	Mehrere	214.514	188.150	221.700	+33.550
Kto 523600 / Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	Mehrere	155.945	202.750	208.900	+6.150
Kto 524110 / Fahrausweise ÖPNV	2410	2.937.565	2.800.000	3.100.000	+300.000
Kto 524120 / Freigestellter Schülerverkehr	2410	2.135.788	1.880.000	2.130.000	+250.000
Kto 524130 / Ausgleichsleistungen für Schülerbeförderung	2410	3.741.742	4.750.000	6.600.000	+1.850.000
Kto 524500 / Verbrauchsmittel an Schulen	TH 7	144.777	141.000	142.500	+1.500
Kto 524910 / Ersatzvornahmen	TH 4 u. 5	6.263	950.000	935.000	-15.000
Kto 524911 / Ersatzvornahmen (Großbrand Rodenbach)	TH 5	292.000	250.000	250.000	0
Kto 525480 / Kostenerstattung an den Bund *Erstattung an Jobcenter im Bereich KdU (15,2 % der Personalkosten [Kom. und BA])*	TH 6 u. 11	1.110.028	1.154.000	1.176.000	+22.000

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Kto 525420 / Kostenerstattung an das Land *Insb. Pauschalierungsabrechnung mit dem Land (LBM Koblenz) für die gemeinschaftliche Straßenunterhaltung (1,1 Mio. €)*	Insb. 5420	1.302.940	1.336.100	1.332.900	-3.200
Kto 525430 / Kostenerstattung an Gem/GemV (insb. bei Wahlen / 1210 und BBS KL / 2312)	Mehrere Insb. 1210/2312	752.949	1.143.400	1.159.000	+15.600

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

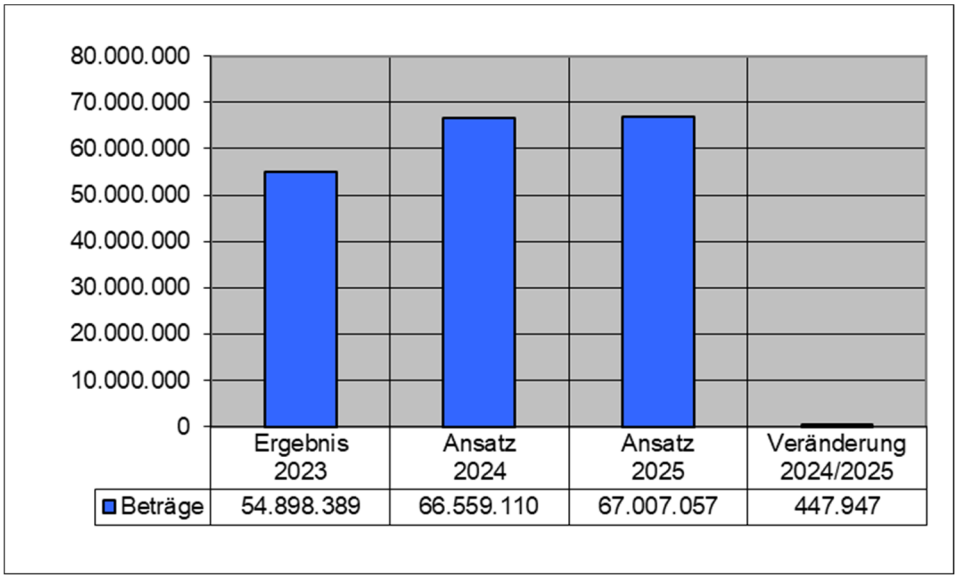


E 11
Ergebnishaushalt

Die maßgeblichen Einzelpositionen und Abweichungen waren:

Abschreibungen	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Kto 532200 / auf immaterielle Verm. gegenstände aus Zuwendungen	Mehrere	511.519	558.380	584.540	+26.160
Kto 532300 / auf gezahlte Investitionszuschüsse	Mehrere	354.907	363.640	408.080	+44.440
Kto 534300 / auf bebaute Grundstücke	Mehrere	472.223	514.340	519.850	+5.510
Kto 534700 / auf Verwaltungsgebäude	1141	268.898	267.280	268.900	+1.620
Kto 535800 / Straßen, Wege, Plätze	5420	1.756.825	1.742.590	1.623.040	-119.550
Kto 535100 / Brücken, Tunnel, ingenieurtechnische Anlagen	5420	193.080	190.110	203.090	+12.980
Kto 538100 / Fahrzeuge	Mehrere	210.142	198.310	166.380	-31.930
Kto 538500 / Betriebs- u. Geschäftsausstattung	Mehrere	282.352	555.430	412.230	-143.200
Kto 538900 / Abschreibung GWG	Mehrere	680.328	354.500	304.340	-50.160

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

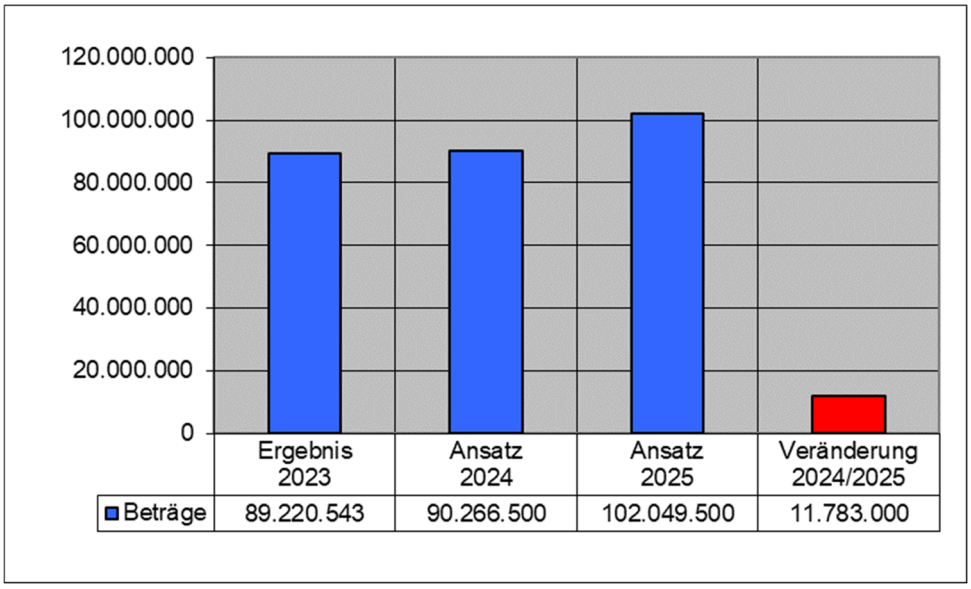


E 12
Ergebnishaushalt

Die maßgeblichen Einzelpositionen waren:

Zuwendungen	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Kto 541431 / Kita Personalkosten komm. Träger	3650	28.958.270	34.506.000	36.489.000	+1.983.000
Kto 541591 / Kita Personalkosten freie Träger	3650	19.279.010	23.820.000	23.953.000	+133.000
Kto 541430 / Zuweisungen lfd. Zwecke an Gem / GemV	Insb. 2214	828.523	859.000	958.500	+99.500
Kto 544200 / Umlage Bezirksverband	6110	1.927.506	1.997.310	1.981.957	-15.353
Kto 544320 / Umlagen an Schulzweckverbände	TH7	2.650.718	2.727.500	2.775.800	+48.300
Kto 544330 / Umlage an Zweckverband ZRN	5470	598.769	606.000	600.000	-6.000
Kto 546300 / Allg. Zuweisungen an Gem / GemV (= 25% Weiterleitung der Asylmittel Land/Bund [7,22 Mio. €] in den kreisangeh. Bereich)	6110	0	1.805.000	0	-1.805.000

Aufwendungen der sozialen Sicherung

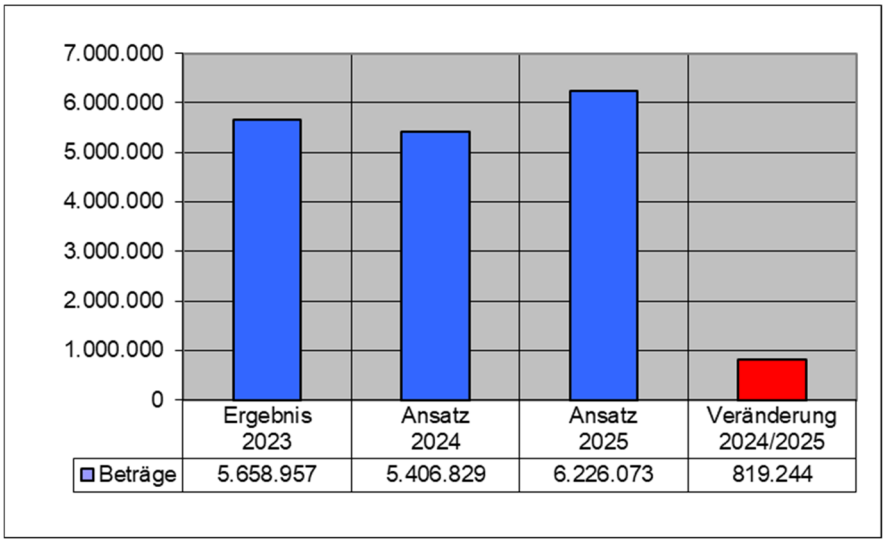


E 13
Ergebnishaushalt

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung erhöhten sich gegenüber den Planwerten 2024 um 11.783.000 € (+13 %).
Im Teilhaushalt 11/Soziales betrug die Steigerung 7.725.500 €, im Teilhaushalt 12/Jugend 4.057.500 €.
Im Teilhaushalt 11/Soziales kam es ab dem Haushaltsjahr 2020 aufgrund des Bundesteilhabegesetzes zu teils gravierenden Veränderungen, sowohl in der Buchungssystematik als auch im Ertrags-/Aufwandsvolumen.

Nähere Erläuterungen und wie sich die Entwicklung in den Teilhaushalten 11 und 12 produktbezogen darstellt, kann den Ausführungen unter Ziff. 4/Teilhaushalte (TH 11 und 12) entnommen werden.

Sonstige laufende Aufwendungen

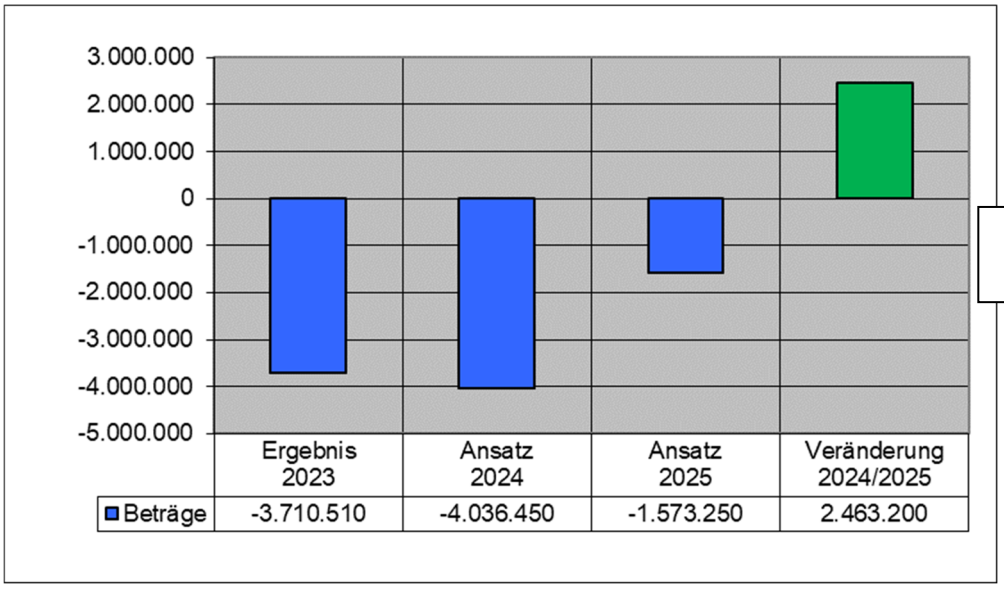


E 14
Ergebnishaushalt

Die maßgeblichen Einzelpositionen waren:

Sonstige laufende Aufwendungen	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Kto 561200 / Fortbildung	Mehrere	132.576	198.000	217.000	+19.000
Kto 562105 / Miete Abteilung 4 – GBM –	11411	100.514	218.000	281.000	+63.000
Kto 562190 / Miete IG-Nord -GBM-	11411	78.888	100.000	117.500	+17.500
Kto 562201 / Leasing EDV-Schulen	Mehrere	168.250	327.500	342.500	+15.000
Kto 562400 / Datenverarbeitung	1144	803.614	896.150	996.600	+100.450
Kto 562500 / Sachverständigen-/ Gerichtskosten	Mehrere	235.440	197.800	152.800	-45.000
Kto 563100 / Büromaterial	Mehrere	288.086	302.100	311.400	+9.300
Kto 563300 / Porto	Mehrere	179.705	212.050	192.850	-19.200
Kto 563930 / Projektkosten	Mehrere	605.520	664.400	536.900	-127.500
Kto 563933 / Projektkosten KIPKI	51121	0	61.000	590.000	+529.000
Kto 563934 / Projektkosten Klima-anpassungsmanagement	51121	0	0	57.200	+57.200
Kto 563935 / Projektkosten Ener-giemanagement	11412	0	0	107.850	+107.850
Kto 563400 / Telefon, Datenüber-tragungskosten	Mehrere	179.100	222.450	250.300	+27.850
Kto 564140 / Schülerunfallvers.	2430	102.360	112.000	153.000	+41.000
Kto 564141 / Umlage Unfallkasse	1130	183.789	183.000	200.000	+17.000
Kto 564200 / Beiträge zu Wirt-schaftsverbänden u. Vereinen	Mehrere	111.421	129.285	142.505	+13.220
Kto 565510 / Einzelwertberichti-gungen	3410	926.943	350.000	350.000	+0

FINANZERGEBNIS als Saldo der Zinserträge und Zinsaufwendungen



E 19
Ergebnishaushalt

Das Finanzergebnis verbesserte sich gegenüber 2024 um 2.463.200 €.
Die Mehrerträge bei den Zins- und sonstigen Finanzerträgen beliefen sich auf 1.098.200 €, die Minderaufwendungen betrugen 1.365.000 €.

1 Mio. € der Mehrerträge betrafen die Rückführung von Eigenkapital aus der ZAK. Diese Rückführung wurde im Zusammenhang mit dem Beitritt des Donnersbergkreises zur ZAK vereinbart. Zinserträge (für auf dem Tagesgeldkonto geführte Liquiditätskredite bis zum vollständigen Mittelabfluss) waren in Höhe von 200.000 € (+112.500 €) eingeplant.
Ab 2024 nimmt der Landkreis am Entschuldungsprogramm des Landes PEK-RP (LG über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in RLP) teil.
Die Teilnahme am PEK-RLP bedeutet gleichzeitig die Beendigung des bisherigen Entschuldungsprogramms KEF-RLP und weiterer Finanzhilfen aus dem Förderprogramm des Landes für kommunale Liquiditätskredite, dem sog. Zinssicherungsschirm des Landes.
Gegenüber 2023 fehlen dem Landkreis Kaiserslautern auf Grund des „neuen“ Entschuldungsprogramms im Haushalt 2024 Landeszuweisungen in Höhe von ca. 4,9 Mio. € (KEF ca. 4,1 Mio. €; Zinsschirm ca. 0,8 Mio. €).

Der PEK-RLP und die Entschuldung des Landkreises Kaiserslautern (Bemessungsgrundlage ca. 161,5 Mio. €, Entschuldung ca. 119 Mio. €, Restschuld 42,5 Mio. € / 52,3 Mio. €) führt in 2025 zu einem Rückgang der Zinsbelastungen um 1,5 Mio. €.
Auf Grund des jahrelangen absoluten Zinsniedrigniveaus (Kassenkredite konnten zeitweise mit Negativzinsen abgeschlossen werden) und des nunmehr merklich angestiegenen Zinsniveaus fällt die Zinsentlastung leider nicht höher aus. Für die Kommunaldarlehen (1,365 Mio. €) und die verbleibende Restschuld bei den Liquiditätskrediten (1 Mio. €) wird ein Zinsaufwand von insgesamt 2,365 Mio. € in 2025 erwartet.

Die Zahlungen an die WFK betrugen weiterhin 408.500 €. Hier wurde eine geplante Erhöhung der WFK im Rahmen der Beschlussfassung zum Wirtschaftsplan verhindert. Grund waren erwartete Einspareffekte im Rahmen der „Neustrukturierung der WFK“ nach Weggang einer der Geschäftsführer.

4. ENTWICKLUNG DER EIN- UND AUSZAHLUNGEN DES FINANZHAUSHALTES

Die maßgeblichen Abweichungen im Bereich der laufenden Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen wurden bereits unter Ziff. 1 erörtert.
Im Finanzhaushalt sind ferner die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit abgebildet.
Die maßgeblichen Investitionen 2025 verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Teilhaushalte.

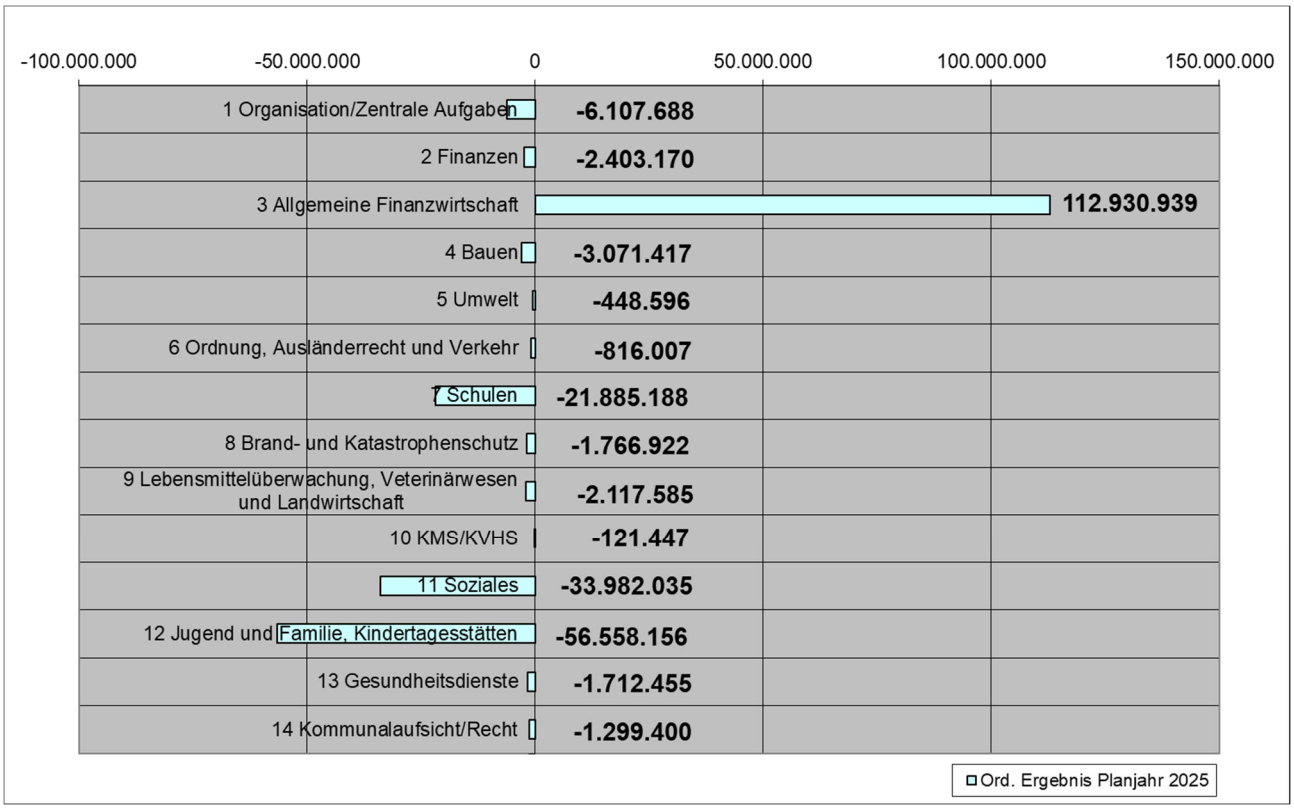
Maßgebliche Investitionen 2025 (im Vergleich 2024) im Überblick **24.11.2024**

	2025			nachrichtlich im Vergleich 2024 2024		
	Auszahlungen	Einzahlungen	Saldo	Auszahlungen	Einzahlungen	Saldo
TH 2 Finanzen	2.041.000	1.353.250	-687.750	2.541.000	1.787.250	-753.750
davon Straßenbau	*2.035.000*	*1.353.250*	*-681.750*	*2.535.000*	*1.787.250*	*-747.750*
TH 4 Bauen	630.000	585.000	-45.000	17.120.000	16.483.300	-636.700
davon KIPKI (Vorjahr Breitband)	*585.000*	*585.000*	*0*	*15.500.000*	*14.983.300*	*-516.700*
TH 7 Schulen	13.039.000	7.144.460	-5.894.540	14.320.200	8.042.000	-6.278.200
davon Sanierung SG Landstuhl	*11.470.000*	*6.901.600*	*-4.568.400*	*10.530.000*	*6.442.000*	*-4.088.000*
davon Erweiterung BBS Landstuhl	*400.000*	*242.860*	*-157.140*	*2.150.000*	*1.600.000*	*-550.000*
davon Sonderumlagen an IGSe	*637.400*	*0*	*-637.400*	*733.000*	*0*	*-733.000*
TH 8 Brand- und KatSchutz	250.000	25.000	-225.000	2.110.000	852.500	-1.257.500
TH 12 Jugend (Kindertagesstätten/ Prod. 3650 u. Einrichtungen Jugendarbeit/Prod. 3660)	1.030.130	0	-1.030.130	1.477.740	0	-1.477.740
SUMME	**16.990.130**	**9.107.710**	**-7.882.420**	**37.568.940**	**27.165.050**	**-10.403.890**
Im Haushalt ingesamt ausgewiesen:	***17.496.130***	***9.440.710***	***-8.055.420***	***38.578.440***	***27.836.550***	***-10.741.890***

Hinsichtlich der einzelnen Investitionsmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht im Haushaltsplan (Anlage rosa) verwiesen.

5. DIE TEILHAUSHALTE

Das Jahresergebnis von -19.359.127 € verteilte sich wie folgt auf die einzelnen Teilhaushalte:



Darstellung 2023-2028 → Ausdruck aus KIS-OrgaSoft:

Ergebnishaushalt: Teilergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
1 Organisation / Zentrale Aufgaben	- 6.060.290,99	- 5.999.016,00	- 6.107.688,00	- 5.890.237,00	- 5.957.386,00	- 5.998.716,00
2 Finanzen	- 3.304.962,25	- 3.576.053,00	- 2.403.170,00	- 3.311.292,00	- 3.770.027,00	- 3.816.272,00
3 Allgemeine Finanzwirtschaft	112.588.625,48	117.160.099,00	112.930.939,00	115.430.939,00	116.930.939,00	118.308.439,00
4 Bauen	- 3.100.369,21	- 2.832.890,00	- 3.071.417,00	- 2.054.854,00	- 1.358.511,00	- 1.392.335,00
5 Umwelt	- 246.619,29	- 596.122,00	- 448.596,00	- 374.037,00	- 381.992,00	- 390.247,00
6 Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr	- 556.359,20	- 1.077.760,00	- 816.007,00	- 775.535,00	- 809.072,00	- 848.307,00
7 Schulen	- 17.660.193,72	- 20.759.366,00	- 21.885.188,00	- 21.520.177,00	- 21.584.201,00	- 21.709.137,00
8 Brand- und Katastrophenschutz	- 1.389.420,54	- 1.535.063,00	- 1.766.922,00	- 1.808.493,00	- 1.758.155,00	- 1.847.365,00
9 Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft	- 1.553.147,90	- 2.040.632,00	- 2.117.585,00	- 2.027.338,00	- 2.058.904,00	- 2.091.931,00
10 KMS / KVHS	- 391.912,13	- 220.143,00	- 121.447,00	- 510.374,00	- 522.562,00	- 534.818,00
11 Soziales	- 28.882.045,91	- 32.394.253,00	- 33.982.035,00	- 34.466.691,00	- 35.118.408,00	- 35.784.475,00
12 Jugend und Familie, Kindertagesstätten	- 44.108.065,62	- 53.373.053,00	- 56.558.156,00	- 57.544.321,00	- 58.640.631,00	- 59.726.217,00
13 Gesundheitsdienste	- 943.482,81	- 1.715.147,00	- 1.712.455,00	- 1.801.263,00	- 1.835.407,00	- 1.869.235,00
14 Kommunalaufsicht / Recht	- 703.578,94	- 1.026.236,00	- 1.299.400,00	- 1.121.598,00	- 1.135.553,00	- 1.163.488,00
Summe Teilhaushalte Teilergebnishaushalt:	**3.688.176,97**	**- 9.985.635,00**	**- 19.359.127,00**	**- 17.775.271,00**	**- 17.999.870,00**	**- 18.864.104,00**

Vorbemerkung:

Die in den Teilhaushalten geplanten Investitionsmaßnahmen können der Investitionsübersicht (Haushaltsplan, Anlage rosa) entnommen werden.

Teilhaushalt 1 - Organisation und zentrale Aufgaben

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Ergebnishaushalt schloss nach der Planung **2025** mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** (vor interner Leistungsverrechnung) von **-7.377.787 €** (Vorjahr: -7.083.793 €).

Den **Aufwendungen von 7.979.087 €** (Vorjahr: 7.626.948 €) standen **Erträge** in Höhe von **601.300 €** (Vorjahr: 543.155 €) entgegen. Eine Abschwächung des Defizits erfolgte durch die interne Leistungsverrechnung; insbesondere durch die Entlastung bei den Kosten der Behördenleitung und der EDV-Kosten.

Der Teilhaushalt 1 **verschlechterte** sich im **ordentlichen Ergebnis** gegenüber der Planung 2024 um **293.994 €.**
Die **Mehrerträge** beliefen sich auf **58.145 €**, die **Mehraufwendungen** auf **352.139 €**.

Auf der **Ertragsseite** kam es zu einer **Steigerung** bei den **Kostenerstattungen (Pos. E6)** von **135.495 €**. Die Mehrung betraf maßgeblich das Konto 442490 (Erstattung Krankenkasse für Mutterschutz/Beschäftigungsverbot) mit +137.000 € (Anpassung an Rechnungsergebnisse).
Minderträge fanden sich bei den **Zuwendungen (Pos. E2)** mit **36.300 €** und bei den **sonstigen laufenden Erträgen (Pos. E7)** von **43.000 €**. Letztere betrafen mit -40.000 € das Kto 462904 - Erträge aus dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag.

Die **Aufwandsmehrung** betraf mit **272.199 €** hauptsächlich die **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E19)**. Auf die allgemeinen Erläuterungen zu den Tarifabschlüssen und sonstigen Personalaufwandssteigerungen auf Seiten 13/14 wird verwiesen.
Die **sonstigen laufenden Aufwendungen (Pos. E14)** stiegen um 62.370 €. Die Veränderungen betrafen eine Vielzahl von Buchungsstellen, Steigerungen insbesondere Konten 562400/Datenverarbeitung (+87.950 €) und 562201/Leasing EDV (+15.000 €).

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelfehlbetrag** von **-5.372.525 €** (Vorjahr: -5.422.765 €) aus.
Darin enthalten waren Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 281.000 € (Vorjahr: 293.000 €), insb. für die Beschaffung von Software (170.000 €) und Hardware (110.000 €) im Bereich EDV.

Teilhaushalt 2 - Finanzen

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 2 wies im Ergebnishaushalt ein **ordentliches Jahresergebnis** von **-2.970.735 €** (Vorjahr: -3.583.118 €) aus.
Die **Erträge** (aus Verwaltungstätigkeit/Pos. E8) beliefen sich auf **2.103.034 €** (Vorjahr: 2.071.742 €) und die **Aufwendungen** (Pos. E15) auf **5.073.769 €** (Vorjahr: 5.246.310 €).
Der Teilhaushalt 2 **verbesserte** sich im **Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit** gegenüber der Planung 2024 um **203.733 €**, davon **31.292 € Mehrerträge** und **172.541 € Minderaufwendungen**.

Auf der **Ertragsseite** betraf die **Ertragssteigerung** mit **65.322 €** maßgeblich die **Kostenerstattungen (Pos. E8)**. Die Mehrung war in der Abwicklung des Programms zur Abstufung von Landesstraßen zu Kreisstraßen begründet. Die Kostenerstattungen erfolgen vom Land für unterlassene Instandhaltung.

Auf der **Aufwandsseite** erfuhren die **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E9**) eine Minderung um **70.761 €** und die **Abschreibungen (Pos. E11)** eine Minderung um **101.470 €** (im Kreisstraßenbau begründet).

Im Teilhaushalt 2 kam es im **Bereich der Zins- und sonstigen Finanzerträge bzw-einzahlungen** zu der maßgeblichen Verbesserung von 1.000.000 €. Es handelte sich hier um die Rückführung von Eigenkapital aus dem ZAK.

Bei dem **Produkt 5420/Kreisstraßen** handelt es sich um das maßgebliche Produkt des Teilhaushaltes 2. Der Ertrag beläuft sich hier allein auf ca. 1,8 Mio. € (ca. 86 % des TH 2), bei geplanten Aufwendungen von ca. 3,7 Mio. € (ca. 73 % des TH 2). An Aufwendungen für die Unterhaltung der Kreisstraßen waren 1,73 Mio. € eingeplant, die Abschreibungen beliefen sich auf ca. 1,9 Mio. €.
Das ordentliche Ergebnis dieses Produktes betrugt letztlich allein -1,85 Mio. €.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelfehlbetrag von -2.446.846 €** (Vorjahr: -3.676.773 €) aus.
Darin enthalten waren Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.353.250 € (Vorjahr: 1.787.250 €) und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 2.041.000 € (Vorjahr: 2.541.000 €). Auf das Straßenbauprogramm im Hauptplan bei Teilhaushalt 2/Produkt 5420 - Kreisstraßen wird verwiesen.

Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 3 wies im Ergebnishaushalt ein **ordentliches Ergebnis** von **112.930.939 €** (Vorjahr: 117.160.099 €) aus.
Der Teilhaushalt 3 **verschlechterte** sich folglich um **4.229.160 €.** Die Mindererträge beliefen sich auf 7.512.513 €, die Minderaufwendungen betrugen 5.692.160 €

Maßgebliche Erträge des TH 3	**€**
Schlüsselzuweisung B	43.353.377
Kreisumlage	64.188.863
Zuweisung Land für Kommunalisierung staatlicher Beamter	1.603.656
Zuweisung Land für Eingliederung Gesundheitsamt	2.740.000
Maßgebliche Aufwendungen des TH 3	**€**
Umlage Bezirksverband	1.981.957
Finanzergebnis des TH 3 (Saldo der Zinserträge und Zinsaufwendungen)	-2.165.000

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelüberschuss** von **112.930.939 €** (Vorjahr: 117.160.099 €) aus.
Im Teilhaushalt 3 waren keine Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit eingeplant.

Im Produkt 6120 waren Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 3.627.771 € (Vorjahr: 3.812.095 €) vorgesehen.

Teilhaushalt 4 - Bauen

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 4 schloss im Ergebnishaushalt mit dem **ordentlichen Jahresergebnis** von **–3.576.915 €** (Vorjahr: –3.595.081 €).
Die **Aufwendungen** betrugen **6.145.585 €** (Vorjahr: 5.449.541 €), die **Erträge 2.568.670 €** (Vorjahr: 1.854.460 €).

Die **Ertragssteigerung** gegenüber 2024 war auf die gestiegenen **Zuwendungen (Pos. E2)** von **715.260 €** zurückzuführen. Es handelt sich hier um Zuwendungen für das ***Energiemanagement*** 2024 - 2027 (+96.000 € in 2025/über die gesamte Laufzeit 347.800 €) im Produkt 1141/Gebäudemanagement) und für ***KIPKI*** (+529.000 € in 2025 / insgesamt 1,561 Mio. €) und für das ***Klimaanpassungsmanagement*** (+76.700 € in 2025) im Produkt 5112/Kreisentwicklung.

Die **Aufwandssteigerung** betraf die **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** mit **89.484 €** und die **sonstigen laufenden Aufwendungen (Pos. E14)** mit **754.310 €.** Bei Letzteren handelte es sich um Projektkosten Energiemanagement +107.580 € im Produkt 1141/Gebäudemanagement und um Projektkosten KIPKI +529.000 € und Klimaanpassungsmanagement +57.200 € im Produkt Kreisentwicklung.

Eine **Aufwandsminderung** gegenüber dem Vorjahr findet sich mit **148.150 €** bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. E10)**. Die Minderung betraf eine Vielzahl von Konten im Produkt 1141/Gebäudemanagement. Hier konnten die Gebäudeunterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten von 1.163.200 € auf 1.021.450 € (insbesondere aufgrund des abgeschlossenen Umzugs Abteilung 4 nach Landstuhl und der abgeschlossenen Standortverlagerung IG Nord) reduziert werden.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzfehlbetrag von 2.656.062 €** (Vorjahr: 3.087.898 €) aus.
Im Bereich der Investitionstätigkeit waren Einzahlungen in Höhe von 585.000 € und Auszahlungen von 630.000 € geplant. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -45.000 €, im Vorjahr -636.700 €.

Teilhaushalt 5 - Umwelt

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 5 schloss im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-351.631 €** (Vorjahr: -484.469 €).

Die **Aufwendungen** betrugen **1.880.518 €** (Vorjahr: 1.842.070 €), die **Erträge 1.528.887 €** (Vorjahr: 1.357.601 €).
Gegenüber 2024 waren im Teilhaushalt 5 **Mehrerträge von 171.286 €** und **Mehraufwendungen von 38.448 €** ausgewiesen, sodass sich das Ergebnis um **132.838 € verbesserte.**

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelfehlbetrag von 567.958 €** aus.
Die investiven Auszahlungen für Sachanlagen betrugen 203.000 €, die investiven Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 200.000 €. Es handelte sich hauptsächlich um eine investive Maßnahme in Höhe von 200.000 € nach der EU-Wasserrahmenrichtlinie, sprich um eine Renaturierungsmaßnahme am Gewässer II. Ordnung. Die Maßnahme war zu 100 % kostendeckend eingeplant (95 % Landesmittel, 5 % Stiftung Natur und Umwelt).

Teilhaushalt 6 - Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 6 schloss im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-578.139 €** (Vorjahr: -782.349 €).

Die **Ergebnisverbesserung** gegenüber dem Vorjahr betrug **204.210 €,** bei **Mehrerträgen von 222.500 €** und **Mehraufwendungen von 18.190 €**.

Mehrerträge betrafen mit **223.400 €** fast ausschließlich die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (Pos. E4)**. Hier wurde ein Gebührenmehraufkommen im Bereich Regelung des Aufenthalts von Ausländern (Kto 431100) +24.000 €, im Bereich Waffenrecht (Kto 431300) +10.000 € und vor allem im Bereich Verkehrswesen (Kto 431400) +168.000 € erwartet. Das Gebührenaufkommen betrug insgesamt 2.088.900 €.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelfehlbetrag von 665.423 €** (Vorjahr: 962.190 €) aus.
Darin enthalten waren Auszahlungen für Sachanlagen in Höhe von 3.000 €.

Teilhaushalt 7 - Schulen

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 7 schloss im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-21.705.144 €** (Vorjahr: -20.561.881 €) ab.
Gegenüber 2024 sah die Planung 2025 **Mindererträge von 603.440 €** und **Mehraufwendungen von 539.823 €** vor, sodass sich der Teilhaushalt gegenüber dem Vorjahr um **1.143.263 € verschlechterte**.

Auf der **Ertragsseite** war Ertragsrückgang bei den **Zuwendungen, allg. Umlagen (Pos. 2)** in Höhe von **647.690 €** begründet. Der Ansatz 2024 von insgesamt 1.760.480 € beinhaltete maßgeblich die Landesmittel für den **DigiPakt**, der in mehreren Produkten veranschlagt war. Ein Teil des Ertragsrückgangs konnte durch die Landeszuwendungen 2025 - 2027 im Bereich **GaFöG** kompensiert werden.

Auf der **Aufwandsseite** stiegen die **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** um **201.859 €** (auf die allgemeinen Ausführungen Seite 13/14 wird verwiesen).
Die **Sach- und Dienstleistungen (Pos. E10)** erfuhren einen Anstieg um **476.000 €.**
Wie auf der Ertragsseite waren bei Konto 523103/Bauunterhaltung (EDV) in 2024 bei mehreren Schulen insgesamt **ca. 2,34 Mio. €** für Netzwerkverkabelung im Rahmen des **DigiPakts** veranschlagt. Hier erfuhr der Ansatz 2025 eine Minderung um eben diesen Betrag. Für die Umsetzung **GaFöG** waren **neu 100.000 €** bei der Bauunterhaltung eingeplant.
Die maßgebliche Verschlechterung findet sich bei **Produkt 2410/Beförderung Kita und Schulen** mit einem **Anstieg** von **2.360.000 €**. Davon betreffen **1.850.000 €** allein die Ausgleichsleistungen im ÖPNV (Kto 524130) und sind hauptsächlich mit den Kostensteigerungen nach erfolgter Ausschreibung der Linienbündel begründet.

Einen **weiteren Anstieg** um **100.000 €** verzeichnete die **Umlage an die Förderschule Reha Westpfalz**.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelfehlbetrag** von **-26.891.366 €** (Vorjahr: -26.011.731 €) aus.
Darin enthalten sind Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 13.039.000 € (Vorjahr: 14.320.200 €) und Einzahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 7.144.460 € (Vorjahr: 8.042.000 €). Die Investitionstätigkeit betrifft maßgeblich die Baumaßnahme am Sickingen Gymn. Landstuhl.

Teilhaushalt 8 - Brand- und Katastrophenschutz

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 8 schloss im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-1.720.816 €** (Vorjahr: -1.498.044 €).
Den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 438.740 € (Vorjahr: 346.920 €) standen Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.159.556 € (Vorjahr: 1.844.964 €) entgegen.

Gegenüber dem Vorjahr betrugen die **Mehrerträge 91.820 €** und die **Mehraufwendungen 314.592 €.** Im Saldo **verschlechterte** sich der Teilhaushalt 8 um **222.772 €**.

Die **Ertragsmehrung** betraf maßgeblich die höheren **Zuwendungen, allgemeine Umlagen (Pos. E2)** mit **48.820 €.** Hierbei handelte es sich um die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten.

Auf der **Aufwandsseite stiegen** insbesondere die **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** um **208.522 €** und die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. E 110)** um **94.350 €**, insbesondere für die Bauunterhaltung +55.600 € und Fahrzeugunterhaltung +30.000 €.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelfehlbetrag von -1.681.818 €** (Vorjahr: -2.392.747 €) aus.
Darin enthalten waren Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 250.000 € (Vorjahr: 2.110.000 €) und Einzahlungen aus Investitionszuwendungen in Höhe von 25.000 € (Vorjahr: 852.500 €). Die hohe Investitionstätigkeit des Vorjahres betraf insbesondere die Anschaffung der Hochleistungssirenen.

Teilhaushalt 9 - Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 9 schoss im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-1.981.026 €** (Vorjahr: -1.911.830 €).
Die **Ertragsseite** wies eine **Steigerung** um **62.250 €** auf 515.310 € (Vorjahr: 453.060 €) auf. Die **Aufwendungen** aus Verwaltungstätigkeit waren in Höhe von 2.364.890 € (Vorjahr: 2.2.364.890 €) eingeplant und **stiegen** folglich um **131.446 €.**
Das **ordentliche Ergebnis verschlechterte** sich damit um **69.196 €.**

Die **Ertragssteigerung** betraf mit **49.000 €** vorrangig das Gebührenaufkommen.
Die **Aufwandsmehrung** war maßgeblich auf die gestiegenen **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E9**) mit **118.286 €** zurückzuführen.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelfehlbetrag von -1.841.606 €** (Vorjahr: -1.844.932 €) aus.
Darin enthalten waren Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 5.000 €.

Teilhaushalt 10 - KMS / KVHS

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 10 schloss im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-101.607 €** (Vorjahr: -199.115 €).

Dieses Ergebnis **teilte sich wie folgt** auf die Produkte 2630/KMS und 2710/KVHS auf:
KMS..... -66.309 € (Vorjahr: -156.630 €)
KVHS..... -8.550 € (Vorjahr: -17.498 €)

Den laufenden **Erträgen aus Verwaltungstätigkeit** in Höhe von 1.493.530 € (Vorjahr: 1.369.500 €) standen **Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit** in Höhe von 1.595.137 € (Vorjahr: 1.568.615 €) entgegen.
Es waren somit **Mehrerträge von 124.030 €** und **Mehraufwendungen von 26.522 €** zu verzeichnen, so dass sich das **Ergebnis** im Saldo um **97.508 € verbesserte**.

Die Hauptpositionen bilden auf der Ertragsseite die **Leistungsentgelte (Pos. E4)**
KMS .....408.000 € (Vorjahr: 408.000 €)
KVHS.....334.530 € (Vorjahr: 306.000 €)

Die Hauptpositionen auf der **Aufwandsseite** stellten die **Personalaufwendungen (Pos. E9)** dar, davon:
KMS.....1.113.479 € (Vorjahr: 1.108.980 €), Anstieg:..... 4.499 €
KVHS.....352.600 € (Vorjahr: 340.168 €), Anstieg:..... 12.432 €

FINANZHAUSHALT

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelfehlbetrag von -117.683 €** (Vorjahr: –219.055 €) aus. Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind mit 3.000 € enthalten.

Teilhaushalt 11 - Soziales

ERGEBNISHAUSHALT

Der Teilhaushalt 11 schloss im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-33.673.112 €** (Vorjahr: -32.112.702 €).
Den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 49.579.240 € (Vorjahr: 43.170.740 €) standen Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 83.252.352 € (Vorjahr: 75.283.442 €) entgegen.
Gegenüber dem Vorjahr stiegen die Erträge um 6.408.500 €, die Aufwendungen um 7.968.910 €. Der Teilhaushalt **verschlechterte** sich im ordentlichen Ergebnis um **1.560.210 €** gegenüber 2024.

Die Abweichungen in den maßgeblichen **Positionen 3 (Erträge der sozialen Sicherung)** und **17 (Aufwendungen der sozialen Sicherung)** des Teilergebnishaushalts 11 stellten sich (produktbezogen) wie folgt dar:

Planung 2025: **Teilhaushalt 11 - Soziales** Stand:22.11.2024

Gegenüberstellung Erträge und Aufwendungen der sozialen Sicherung (Pos. 3 + 13)

		Erträge der sozialen Sicherung				Aufwendungen der sozialen Sicherung					
		JR 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung 2024-2025	JR 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung 2024-2025	SALDO (der Abweichungen)	SALDO Ertrag/Aufwand 2025
Summe		40.836.493	40.421.000	46.633.300	6.212.300	65.456.424	67.653.000	75.378.500	7.725.500	-1.513.200	-28.745.200
Einzelne Produkte											
Prod 3111	HLU	474.973	290.000	512.000	222.000	1.317.340	1.625.000	1.545.000	-80.000	302.000	-1.033.000
Prod 3112	Grundsicherung im Alter u. Ewerbsmin.	8.105.188	9.630.000	9.900.000	270.000	8.057.751	9.630.000	9.900.000	270.000	0	0
Prod 3113	Hilfe zur Gesundheit	2.509	42.000	27.000	-15.000	28.718	235.000	200.000	-35.000	20.000	-173.000
Prod 3115	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	0	0	0	0	1.818	0	0	0	0	0
Prod 3116	Hilfe zur Pflege	2.767.393	2.235.650	2.572.650	337.000	5.309.621	4.800.000	5.100.000	300.000	37.000	-2.527.350
Prod 3117	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	148.696	145.500	150.500	5.000	501.406	518.000	540.500	22.500	-17.500	-390.000
Prod 3121	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	0	1.000	1.000	0	315.766	270.000	284.000	14.000	-14.000	-283.000
Prod 3122	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes	10.808.872	11.200.000	12.130.000	930.000	12.051.163	13.500.000	14.415.000	915.000	15.000	-2.285.000
Prod 3130	Hilfen für Asylbewerber	4.479.802	2.900.000	6.400.000	3.500.000	4.177.117	4.600.000	8.190.000	3.590.000	-90.000	-1.790.000
Prod 3161	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	137.751	20.750	118.700	97.950	197.306	42.000	141.000	99.000	-1.050	-22.300
Prod 3162	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	3.895.854	4.168.000	4.368.000	200.000	8.760.142	8.150.000	9.065.000	915.000	-715.000	-4.697.000
Prod 3163	Leistung zur Teilhabe an Bildung	115.368	213.900	207.750	-6.150	2.185.321	2.500.000	2.406.000	-94.000	87.850	-2.198.250
Prod 3164	Leistungen zur sozialen Teilhaben	9.435.616	9.129.650	9.756.150	626.500	21.584.381	20.832.000	22.597.000	1.765.000	-1.138.500	-12.840.850
Prod 3169	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	31.381	41.550	26.550	-15.000	69.557	88.000	68.000	-20.000	5.000	-41.450
Prod 3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	0	0	170.030	170.000	200.000	30.000	-30.000	-200.000
Prod 3430	Betreuungswesen	0	0	22.000	22.000	45.905	80.000	70.000	-10.000	32.000	-48.000
Prod 3512	Landespflege- und Landesblindengesetz	268.511	268.000	241.000	-27.000	364.784	400.000	339.000	-61.000	34.000	-98.000
Prod 3514	Soziale Sonderleistungen	0	0	0	0	0	3.000	3.000	0	0	-3.000
Prod 3520	Leistungen nach BKGG	164.579	135.000	200.000	65.000	318.298	210.000	315.000	105.000	-40.000	-115.000
Summe					6.212.300				7.725.500	-1.513.200	-28.745.200

SUMME BTHG -19.799.850

	JR 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung Plan 24-25
Defizit des THH der Pos. Erträge / Aufwendungen der soz. Sicherung	-24.619.931	-27.232.000	-28.745.200	-1.513.200
Ord. Ergebnis des THH insgesamt	-28.882.046	-32.112.602	-33.672.812	-1.560.210
			Differenz	-47.010

erstellt von Fachbereich 1.3 / Finanzen

Bei den Positionen der sozialen Sicherung ergaben sich bereits Mehrerträge von 6.212.300 € und Mehraufwendungen von 7.725.500 €.
Erläuterungen der Fachabteilung:

Produkt 3116 / Hilfe zur Pflege

Die Aufwendungen der Hilfe zur Pflege erhöhen sich um € 300.000.
Den überwiegenden Teil der Kostensteigerung betreffen die Heimkosten.
Die Pflegesätze als auch die Entgelte für Unterkunft und Verpflegung wurden rückwirkend erhöht.
Ein weiterer Grund für den Anstieg der Aufwendungen stellen die Renteneinkommen dar. Die AntragstellerInnen verfügen über ein geringeres Renteneinkommen und benötigen daher einen höheren Bedarf an der Hilfe zur Pflege. Dies zeigt sich z. Zt. bei der häuslichen Pflege.
Die Mehreinnahmen in der Hilfe zur Pflege ergeben sich aus der summarischen Abrechnung der Sozialhilfe und Eingliederungshilfe im Rahmen der 1. LVO zu AGSBG XII Rheinland-Pfalz i.V. m. § 6 AGSGB XII und § 8 AGSGB IX.

Produkt 3122 / Leistung zur Sicherung des Lebensunterhalts (SGB II)

Die Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes erhöhen sich nach Angaben des Jobcenters gegenüber dem Planansatz 2024. Laut Jobcenter ist die Lage am Wohnungsmarkt im Landkreis Kaiserslautern weiterhin angespannt. Angemessener Wohnraum ist für Kundinnen und Kunden des Jobcenters schwer zu finden.
Die beschriebene Lage am Wohnungsmarkt wird sich 2025 voraussichtlich nicht entspannen. Die Miet- und Nebenkosten werden daher tendenziell steigen. Die konjunkturelle als auch die internationale politische Entwicklung sind für 2025 nicht absehbar.
Vor diesem Hintergrund geht das Jobcenter von einer Steigerung der KdU aus.

Die Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II wurde unter Berücksichtigung der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung 2024 – BBFestV 2024 in der Fassung vom 08.07.2024 auf 78,7 % angepasst. Dadurch erhöhen sich die Erträge.

Produkt 3130 / Hilfen für Asylbewerber

Für das Jahr 2025 wird mit ca. 650 Asylbewerbern und einer durchschnittlichen Aufwandsbelastung in Höhe von ca. 1.000 €/Monat gerechnet.

Quotenübertrag des Jahres 2022 im Verteilstrang „VQA“ zum 31.12.2023
Mit Wirkung zum 31.12.2023 wurde der ausstehende Quotenübertrag aus dem Allgemeinen Verteilstrang des Jahres 2022 umgesetzt und die jeweiligen Quotenstände zum Stichtag 31.12.2022 in den Verteilstrang „VQA“ überführt. Der hierdurch ermittelte Quotenstand bildet die Grundlage für die operativen Verteilentscheidungen der ADD.
Beim Quotenvortrag handelt es sich um ein in Personen bemessenes Aufnahmeplus oder -minus, das am Jahresende entsteht und in das folgende Jahr übertragen wird.
Der Landkreis Kaiserslautern hatte im Verlauf des Jahres 2022 im seinerzeit noch geltenden „Allgemeinen Verteilstrang“ ein Quotenminus von 143 Personen aufgebaut, also in der Summe weniger Personen aufgenommen, als dies über die maßgebliche Verteilquote vorgesehen war.

Dieser Quotenstand bildete sodann die Grundlage für die operative Verteilentscheidung der ADD, weshalb es seit Beginn des Jahres 2024 mit Blick auf das Quotenminus zu einer erhöhten Anzahl von Zuweisungen gekommen ist.

Der Bund hatte den Ländern ab dem Jahr 2024 die Zahlung einer jährlichen Flüchtlingspauschale in Höhe von € 7.500 pro Asylantragstellung zugesagt.
Der entsprechende Beschluss wurde am 6. November 2023 im Rahmen der Besprechung des Bundeskanzlers mit den Regierungschefinnen und Regierungschefs der Länder gefasst. Für das Jahr 2024 wurde in Gestalt des neuen § 3e LAufnG eine Regelung zur Beteiligung der Kommunen an den Zahlungen des Bundes im Jahr 2024 geschaffen.
Für die Zeit ab dem Jahr 2025 liegt ein Entwurf des Landesaufnahmegesetzes vor. Demnach soll zukünftig eine einmalige Pauschale von 10.000 € pro Flüchtling sowie einmalig ein Betrag von 2.000 € pro Flüchtling für Sonderaufnahmen gezahlt werden

Produkt 316 / BTHG (SGB IX)

Das Landesamt für Soziales, Jugend und Versorgung wies im März 2024 auf die Steigerung der Vergütungssätze nach SGB IX aufgrund von Tarifanwendungen hin.
Als Träger der Eingliederungshilfe sind diese für den Abschluss von Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen nach § 123 SGB IX verantwortlich.
Durch die Einführung von Tarifverträgen bzw. die analoge Anwendung von Tarifbestandsmerkmalen stellen diese einen bedeutsamen Grund für die steigende Ausgabendynamik dar.
Nach Angaben des Landesamtes gibt es in diesem Bereich der Eingliederungshilfe einen größeren Nachholbedarf, der von den Anbietern angesichts des Fachkräftemangels zielstrebig angegangen wird.

3162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben
Im Juli 2024 erhielten wir vom Landesamt für Soziales, Jugend und Versorgung die Vergütungsvereinbarung zur Teilhabe am Arbeitsleben.

Im Rahmen der Fortschreibung der Vergütungssätze wurden für die Westpfalz-Werkstätten die Vergütungssätze rückwirkend ab dem 01.01.2024 sowie dem 01.03.2024 neu vereinbart.
Die ZOAR-Werkstätten Kaiserslautern und Rockenhausen haben ebenfalls im Rahmen der Vergütungsverhandlungen die Leistungspauschalen rückwirkend zum 01.01. und 01.07.2024 erhöht.

3164 Leistungen zur sozialen Teilhabe
Die Leistungen zur sozialen Teilhabe erhöhen sich um ca. € 1.765.000.
Hiervon betroffen sind überwiegend die Assistenzleistungen im Rahmen der besonderen Wohnform und dem persönlichen Budget.
In diesem Bereich liegen mittlerweile einige kostenintensive Fälle vor, teilweise mit 24-Std.-Betreuung. Hinzu kommt, dass einige Institutionen aufgrund des Beschlusses der Gemeinsamen Kommission SGB IX vom 30.11.2022 zur pauschalen Anhebung der Vergütungen, Umsetzungsvereinbarung zum Landesrahmenvertrag nach § 131 SGB IX, ihre Vergütungssätze, rückwirkend zum 01.01.2024, angehoben haben.
In den Heilpädagogischen Leistungen als auch bei den Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten, ist eine Kostensteigerung durch Erhöhung der Fachleistungssätze sowie eine vermehrte Inanspruchnahme der Integrationshilfen zu verzeichnen.

Die Mehreinnahmen ergaben sich aus der summarischen Abrechnung der Sozialhilfe und Eingliederungshilfe im Rahmen der 1. LVO zu AGSGB XII Rheinland-Pfalz i.V. m. § 6 AGSGB XII und § 8 AGSGB IX.

Außerhalb der Erträge/Aufwendungen der sozialen Sicherung sind auf der **Ertragsseite** bei den **Kostenerstattungen (Pos. E6) Mehrerträge** von **95.700 €** (Kostenerstattung des Jobcenters für kommunales Personal) ausgewiesen. Die **sonstigen laufenden Erträge (Pos. E7)** erfahren eine **Steigerung** um **98.000 €** durch zusätzliche Spenden der Sparkasse Kaiserlautern für die Schuldnerberatung und das Betreuungswesen.

Bei den **Personal-/Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** betragen die **Mehraufwendungen 201.350 €** bei Gesamtaufwendungen Personal von 6.388.722 €.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelfehlbetrag von -33.452.817 €** (Vorjahr: -32.032.065 €) aus.
Auszahlungen für Investitionstätigkeit waren in Höhe von 3.000 € geplant.

Teilhaushalt 12 - Jugend und Familie, Kindertagesstätten

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 12 schloss im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-56.133.499 €** (Vorjahr: -52.900.293 €).
Den laufende**n Erträgen** aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 39.153.641 € (Vorjahr: 35.550.050 €) stehen Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 95.287.140 € (Vorjahr: 88.450.343 €) entgegen.

Gegenüber dem Vorjahr erhöhten sich die Erträge um 3.603.591 €, gleichzeitig stiegen die Aufwendungen um 6.836.797 €. Der Teilhaushalt **verschlechterte** sich um **3.233.206 €**.

Wie sich die Abweichungen im Bereich der **Erträge und Aufwendungen der sozialen Sicherung** (**Pos. 3 und 17**) darstellten, kann der folgenden Tabelle entnommen werden:

Planung 2025: **Teilhaushalt 12 - Jugend** **Stand: 22.11.2024**

Gegenüberstellung Erträge und Aufwendungen der sozialen Sicherung (Pos. 3 + 13, Prod. 3650 zusätzlich Pos. 2 + 12)

		Erträge der sozialen Sicherung				Aufwendungen der sozialen Sicherung					
		JR 2023	*Plan 2024*	*Plan 2025*	*Abweichung 2024-2025*	*JR 2023*	*Plan 2024*	*Plan 2025*	*Abweichung 2024-2025*	SALDO (der Abweichungen)	SALDO Ertrag/Auf-w and Plan 2025
Summe		34.224.873	35.089.920	38.602.111	**3.512.191**	72.451.399	80.946.150	87.119.650	**6.173.500**	**-2.661.309**	**-48.517.539**
Einzelne Produkte											
Prod 3410	UVL	1.482.612	830.000	935.000	**105.000**	946.332	800.000	900.000	**100.000**	**5.000**	**35.000**
Prod 3610	Förderung Ki. in Tageseinr. u. Tagespflege	99.355	122.000	147.500	**25.500**	942.114	914.000	1.114.000	**200.000**	**-174.500**	**-966.500**
Prod 3620	Jugendarbeit	0	0	0	**0**	90.355	85.500	95.000	**9.500**	**-9.500**	**-95.000**
Prod 3631	Schul- u. Jug.soz.arbeit	162.229	162.000	170.000	**8.000**	386.496	402.000	422.000	**20.000**	**-12.000**	**-252.000**
Prod 3632	Erz. in der Fam.	-5.699	70.000	35.000	**-35.000**	1.061.530	967.000	1.155.000	**188.000**	**-223.000**	**-1.120.000**
Prod 3633	**Hilfe z. Erziehung**	5.038.251	3.840.000	6.190.000	**2.350.000**	17.879.838	17.155.000	20.350.000	**3.195.000**	**-845.000**	**-14.160.000**
Prod 3635	Inobhutnahme u. Eingliederung seel. behind. M.	16.227	75.000	75.000	**0**	2.240.326	2.055.000	2.400.000	**345.000**	**-345.000**	**-2.325.000**
Prod 3638	Familien- und Jugendgerichtshilfe	0	0	0	**0**	27.080	30.000	30.000	**0**	**0**	**-30.000**
Prod 3650	**Tageseinrich-tungen f. Kinder**	27.431.898	29.990.920	31.049.611	**1.058.691**	48.687.280	58.332.650	60.448.650	**2.116.000**	**-1.057.309**	**-29.399.039**
Prod 3660	Einrichtungen der Jug.arbeit	0	0	0	**0**	190.048	205.000	205.000	**0**	**0**	**-205.000**
Summe					**3.512.191**				**6.173.500**	**-2.661.309**	**-48.517.539**

	JR 2023 (vorl.)	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung Plan 2024-25
Defizit des THH der Pos. Erträge / Aufwendungen der soz. Sicherung	**-38.226.525**	**-45.856.230**	**-48.517.539**	**-2.661.309**
Ord. Erg. des THH insgesamt	-44.108.066	-52.900.293	-56.133.499	**-3.233.206**
			Differenz	**-571.897**

erstellt von Fachbereich 1.3 / Finanzen

Bei den Positionen der sozialen Sicherung (einschließlich Pos. 2 und 16 des Prod. 3650/ Personalkosten Kindertagesstätten) ergaben sich bereits Mehrerträge von 3.521.191 € und Mehraufwendungen von 6.173.500 €. Der Saldo betrug **-2.661.309 €.**
Erläuterungen der Fachabteilung:

Produkt 3610 (Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege)

Die steigende Nachfrage nach Betreuungsplätzen im Bereich der Tagespflege durch die teilweise schlecht vorhandene U-2-Betreuung in Kindertagesstätten und fehlende Ü2-Plätze führt auch hier zu einer Kostensteigerung. Gleichzeitig wird durch Weiterbildung der Tagespflegepersonen eine insgesamt gute Qualität der Betreuung erreicht, was dazu führt, dass höhere Tagessätze anfallen.

Produkt 3633 (Hilfe zur Erziehung)

Auch in diesem Jahr ist der maßgebliche Anstieg der Aufwendungen durch zwei pauschale Anpassungen der Entgelte von Seiten des Landes zurückzuführen.
Zum einen wurde eine pauschale Anpassung der Entgelte zum 01.07.2024 in Höhe von 6,7 % von Seiten des Landes festgelegt. Diese prozentuale Anhebung der Entgelte führt zusammen mit der in den letzten Jahren steigende Anzahl von neuen Entgeltvereinbarungen im stationären Bereich zu erheblichen Kostensteigerungen.
Zum anderen wurde in diesem Jahr der Pflegesatz im Bereich der Vollzeitpflege zum 01.10.2024 erheblich erhöht. Eine Steigerung bis zu 36 % war nicht vorhersehbar. Gleich-

zeitig wurde angekündigt, dass auch im Bereich der Vollzeitpflege der Pflegesatz nun jährlich pauschal angepasst werden soll. In welchem Umfang sich dies zukünftig niederschlägt bleibt abzuwarten.
Auch können aufgrund von Änderungen im Bereich der Kostenheranziehung (Abschaffung des Kostenbeitrags des jungen Menschen und Erhöhung des Selbstbehalts der Eltern) mögliche Einnahmen nicht mehr generiert werden.

Produkt 3635 (Inobhutnahme und Eingliederungshilfe) und

Produkt 3632 (Förderung der Erziehung in der Familie)

Die pauschale Anpassung der Entgelte zum 01.07.2024 ist auch hier der Kostentreiber.

Produkt 3650 (Tageseinrichtungen für Kinder)

Die **Erträge** der sozialen Sicherung enthalten im Jahr 2025 gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 **Mehreinnahmen** in Höhe von **1.058.691 €**.

Auf der **Ertragsseite** differiert der Haushalt 2025 gegenüber der Haushaltsplanung 2024 wie folgt:

a) Bei dem **Konto 414428** gibt es **Mehrerträge** in Höhe von insgesamt rd. **965.181 €**.

   aa) Bei dem **Konto 414428 (01) Landeszuschuss Kindertagesstätten** gehen wir von einer Ertragssteigerung in Höhe von rd. **930.000 €** (Mehreinnahmen) aus. Als Folge des fortschreitenden Ausbaus der Kindertagesstätten und der damit verbundenen Einrichtung von zunächst nur provisorischen, zur Erfüllung des Rechtsanspruchs notwendig gewordenen Kindergartenplätzen (Erweiterung Prot. KiGa Schopp/Neubau Prot. KiGa Stelzenberg/Neubau kom. KiGa Bruchmühlbach-Miesau/Neubau kom. KiGa Rodenbach/ Provisorium kom. KiGa Neuhemsbach/ Provisorium kom. KiGa Trippstadt/Erweiterung kom. KiGa Olsbrücken/Umbau, kom. KiGa Mackenbach/Neubau Waldorfkindergarten sowie der rückwirkenden Erteilung der Betriebserlaubnis für den Reha Kindergarten in Landstuhl für alle Kinder usw.).
   Außerdem kommt es auch zu einer tariflichen Erhöhung.

   bb) Bei dem **Konto 414428 (08)** ist mit einem **Mehrertrag** in Höhe von **rd. 35.181 €** zu rechnen, da für das Jahr 2025 die Landeszuweisung im Rahmen des Sozialraumbudget von 1.407.000 € auf 1.442.181 € angepasst wird.

b) Bei dem Konto **414491 Gemeindeanteile an den KiTa-Personalkosten freier Träger** ist mit einem **Mehrertrag** in Höhe von **rd. 50.000 €** gegenüber dem Haushaltsansatz 2024 infolge der steigenden Personalkosten bei den freien Trägern sowie aufgrund der Aufnahme aller Kinder des Reha-Kindergartens Landstuhl in die Bedarfsplanung und des Neubaus des Waldorfkindergartens in Otterberg zu rechnen.

c) Bei dem **Konto 414431 Rückerstattung KiTa-Personalkosten** ist mit einem **Mehrertrag** in Höhe von **rd. 42.000 €** gegenüber dem Haushaltsansatz 2024 aufgrund der noch nicht abgerechneten Verwendungsnachweise der Personalkosten für das Jahr 2024 zu rechnen.

Auf der **Aufwandsseite** erfahren die Aufwendungen der sozialen Sicherung gegenüber dem Haushaltsplan 2024 eine Steigerung in Höhe von insgesamt **2.116.000 €**.
Bei dem **Konto 541431 Zuwendungen KiTa kom. Träger** betragen die **Mehraufwendungen** rd. **1.983.000 €.**

a) Bei dem **Konto 541431 (11/12**) **Zuwendungen KiTa-Personalkosten kom. Träger** kommt es voraussichtlich zu **Mehraufwendungen** von insgesamt **1.935.000,00 €** Diese Mehraufwendungen resultieren teils aus

   aa) dem fortschreitenden Ausbau (U2- und Ü2-Plätzen) bzw. der Einrichtung neuer Kindertagesstätten und Kindergartengruppen im Landkreis Kaiserslautern und damit verbundenen höheren Personalkosten.

   bb) Außerdem kommt es im Jahr 2025 auch zu einer tariflichen Steigerung.

   cc) Zudem ist darauf hinzuweisen, dass die Haushaltsansätze für die Jahre 2021 bis 2024 zum Teil nur auf Schätzungen beruhen, da eine diesbezügliche Rahmenvereinbarung gem. § 5 Abs. 2 KiTaG, die zwischen den kommunalen Spitzenverbänden und den auf Landesebene zusammengeschlossenen Verbänden der freien Wohlfahrtspflege der nach § 75 SGB VIII anerkannten Träger der freien Jugendhilfe sowie mit den Kirchen und Religionsgemeinschaften des öffentlichen Rechts über die Planung, den Betrieb und die Finanzierung von Tageseinrichtungen sowie die ***angemessene*** Eigenleistung der Träger, erst im Laufe des Jahres 2024 getroffen wurde. Hinsichtlich der Umsetzung gibt es jedoch noch Klärungs- und Regelungsbedarf.

   dd) Auch die Auszahlung der Elternbeiträge im Rahmen der Elternbeitragsfreiheit erfolgt über die Vorauszahlungen im Rahmen der Personalkosten 2025.

b) Bei dem Konto **Konto 541431 (18/19/20) Zuschüsse zur KiTa-Sozialarbeit bzw. Sozialraumbudget in Kindertagesstätten von kommunalen Trägern** kommt es infolge der Aufstockung des Sozialraumbudgets zu **rd. 48.000 € Mehraufwendungen**.

Bei dem **Konto 541591 Zuwendungen Kita freie Träger** kommt es voraussichtlich zu **Mehraufwendungen** von insgesamt **133.000 €.**

a) Bei dem **Konto 541591 (11/12) Zuwendungen KiTa-Personalkosten freie Träger** kommt es voraussichtlich zu **Mehraufwendungen** von insg. **113.000 €.** Begründung siehe oben unter a) [aa) - cc)].

b) Bei dem **Konto 541591 (18/19/20) Zuschüsse zur KiTa-Sozialarbeit bzw. zum Sozialraumbudget in Kindertagesstätten von freien Trägern** kommt trotz einer Aufstockung des Sozialraumbudgets in Höhe von **rd. 20.000 €** zu **Minderaufwendungen**, da der Landkreis die Sachkosten zurückfahren kann.

Außerhalb der Positionen „soziale Sicherung“ lag im TH 12 eine Verschlechterung ggü. 2024 von **ca. 572.000 €** vor**.**
Diese Ergebnisverschlechterung war hauptsächlich durch den Anstieg der **Personal-/ Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** um **707.607 €** begründet. Eine **Aufwandsminderung** war bei den **sonstigen laufenden Aufwendungen (Pos. E14)** mit **59.500 €** zu verzeichnen. Diese waren insbesondere auf geringere Projetkosten im Produkt 3631/Schul- und Jugendsozialarbeit zurückzuführen.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelfehlbetrag** von **-56.398.373 €** (Vorjahr: -53.767.801 €) aus.

Darin enthalten waren Auszahlungen für Investitionstätigkeit (insbesondere Zuwendungen zu Baumaßnahmen im Bereich Kindertagesstätten) in Höhe von 1.030.130 € (Vorjahr: 1.477.740 €).

Teilhaushalt 13 - Gesundheitsdienste

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 13 schloss im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-1.469.010 €** (Vorjahr: -1.459.491 €).
Den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.769.180 € (Vorjahr: 1.459.000 €) standen Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 3.238.190 € (Vorjahr 2.918.491 €) entgegen. Das **Ergebnis verschlechterte** sich um **9.519 €**.

Die **Ertragsseite** erfuhr eine Mehrung bei den **Zuwendungen (Pos. E2)** mit **245.680 €,** welche die Landeszuwendungen ÖGD-Pakt bei Produkt 4143 – Gesundheitsschutz, Infektionsschutz betrafen. Die **Gebühren (Pos. E4**) erfuhren eine Steigerung um **59.500 €,** dies war Ausfluss der im Rahmen der Haushaltskonsolidierung vorgenommenen Gebührenerhöhungen insb. im Produkt 4144/Stellungnahmen.
Die **Aufwendungen** stiegen um **319.699 €,** maßgeblich betroffen waren die **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** mit **-308.429 €.**

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelfehlbetrag von -1.556.7025 €** (Vorjahr: -1.714.377 €) aus. Enthalten waren Auszahlungen für Investitionstätigkeit i.H.v. 5.000 €.

Teilhaushalt 14 - Kommunalaufsicht, Recht

ERGEBNISHAUSHALT:

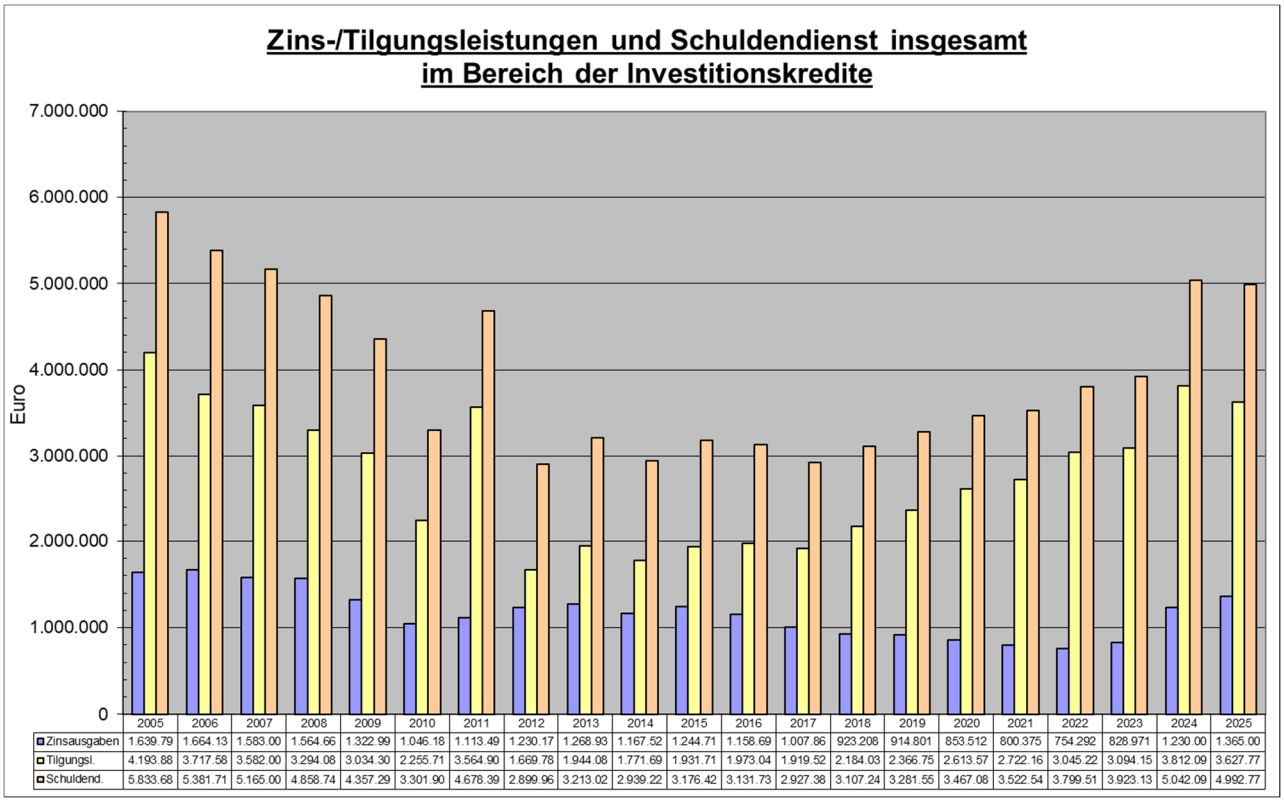
Der Teilhaushalt 14 schließt im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-1.242.395 €** (Vorjahr: -973.668 €).
Den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 94.250 € stehen Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.336.645 € entgegen.
Gegenüber dem Vorjahr **erhöhen** sich die **Erträge** um **14.300 €,** die **Aufwendungen** um **283.027 €.** Der Teilhaushalt **verschlechtert** sich um **268.727 €**.
Die maßgebliche Abweichung betraf die **Personal-/Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)**. Hier kam es zu einer **Aufwandsmehrung** von **243.657 €.**

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt wies einen **Finanzmittelfehlbetrag** von **–1.124.299 €** (Vorjahr: -938.020 €) aus.
Auszahlungen für Investitionstätigkeit waren in Höhe von 3.000 € enthalten.

6. SCHULDENDIENST, SCHULDENSTAND IM BEREICH DER INVESTITIONSKREDITE

Schuldendienst



	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zinsausgaben	1.639.79	1.664.13	1.583.00	1.564.66	1.322.99	1.046.18	1.113.49	1.230.17	1.268.93	1.167.52	1.244.71	1.158.69	1.007.86	923.208	914.801	853.512	800.375	754.292	828.971	1.230.00	1.365.00
Tilgungsl.	4.193.88	3.717.58	3.582.00	3.294.08	3.034.30	2.255.71	3.564.90	1.669.78	1.944.08	1.771.69	1.931.71	1.973.04	1.919.52	2.184.03	2.366.75	2.613.57	2.722.16	3.045.22	3.094.15	3.812.09	3.627.77
Schuldend.	5.833.68	5.381.71	5.165.00	4.858.74	4.357.29	3.301.90	4.678.39	2.899.96	3.213.02	2.939.22	3.176.42	3.131.73	2.927.38	3.107.24	3.281.55	3.467.08	3.522.54	3.799.51	3.923.13	5.042.09	4.992.77

Auf Grund des wieder steigenden Zinsniveaus ist in den kommenden Jahren bei Kreditneuaufnahmen wieder mit einem höheren Zinsaufwand zu rechnen. Die Zinsaufwendungen für Kommunaldarlehen waren in 2025 in Höhe von 1.365.000 € (Vorjahr: 1.230.000 €) eingeplant.

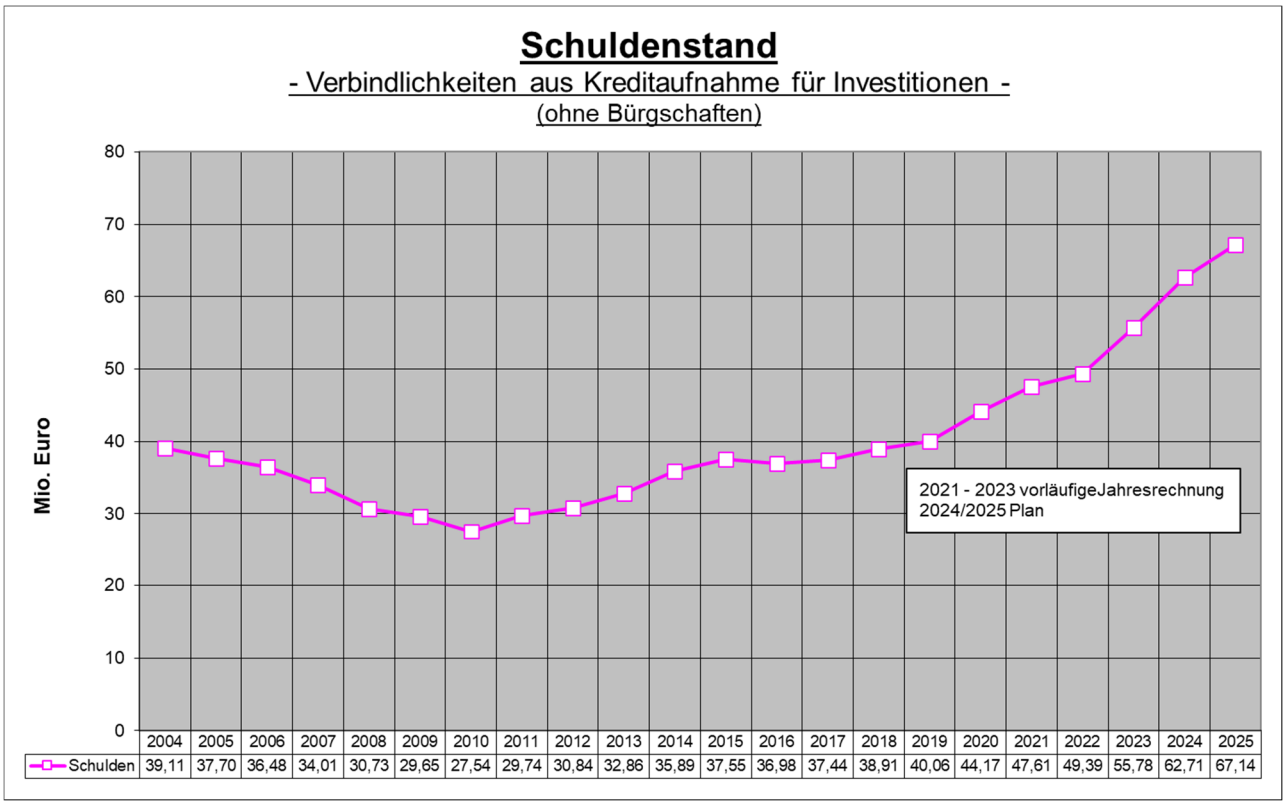
Die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite betrugen nach dem vorläufigen Rechnungsergebnis 2023 2.621.996,44 €, nach der Planung 2024 2.500.000 € und 2025 1.000.000 €. Die Zinsreduzierung ist Folge der Teilentschuldung durch das Land RLP. Die Verbesserung beträgt 1,5 Mio. € und gestaltet sich auf Grund des gestiegenen Zinssatzes geringer als erwartet. Waren in Vorjahren Abschlüsse mit sogar Negativzinsen möglich, ist das Zinsniveau mittlerweile bei über 4 % eingependelt. Mit dem PEK kann daher „nur“ eine drastische Zinsaufwandssteigerung vermieden werden, eine nachhaltige Zinsaufwandsminderung (wie ursprünglich angedacht) ist leider nicht möglich.

Mit der Teilnahme am PEK RLP enden alle Finanzhilfen des KEF und des Aktionsprogramms des Landes Rheinland-Pfalz (sog. Zinsschirm). In 2025 kann nur noch für ein Jahr ein Teilbetrag des Zinszuschusses des Landes in Höhe von 230.000 € (in Vorjahren 585.000 €) generiert werden.

Schuldenstand

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten betrug nach der vorläufigen Jahresrechnung 2023 **zum 31.12.2023** ***55.777.797,29 €*** (2022: 49.392.902,84 €)**.**
Der **Haushaltsplan 2024** sah eine Kreditaufnahme von 10.741.890 € und Tilgungsauszahlungen in Höhe von 3.812.095 € vor. Der **planerische Schuldenstand zum 31.12.2024** betrug folglich ***62.707.592,29 €.***
Der **Haushaltsplan 2025** sah eine Kreditaufnahme von 8.055.420 € und Tilgungszahlungen i.H.v. 3.627.771 € vor. Der **planerische Schuldenstand zum 31.12.2025** erhöhte sich folglich auf ***67.135.241,29 €.*** Allerdings wird im tatsächlichen Haushaltsvollzug **der Schuldenstand** sicherlich wieder **niedriger ausfallen**, da im Haushalt 2025 viele Ansätze des Jahres 2024 erneut eingestellt wurden. Von den investiven Auszahlungen in Höhe von ca. 17,59 Mio. € waren ca. 13,6 Mio. € bereits im Vorjahr veranschlagt. Folglich wird die Kreditermächtigung aus 2024 (die zur Aufnahme in 2025 führt) wieder niedriger benötigt, da der negative Investitionssaldo in der Rechnung wieder geringer erwartet wird als nach der Planung.

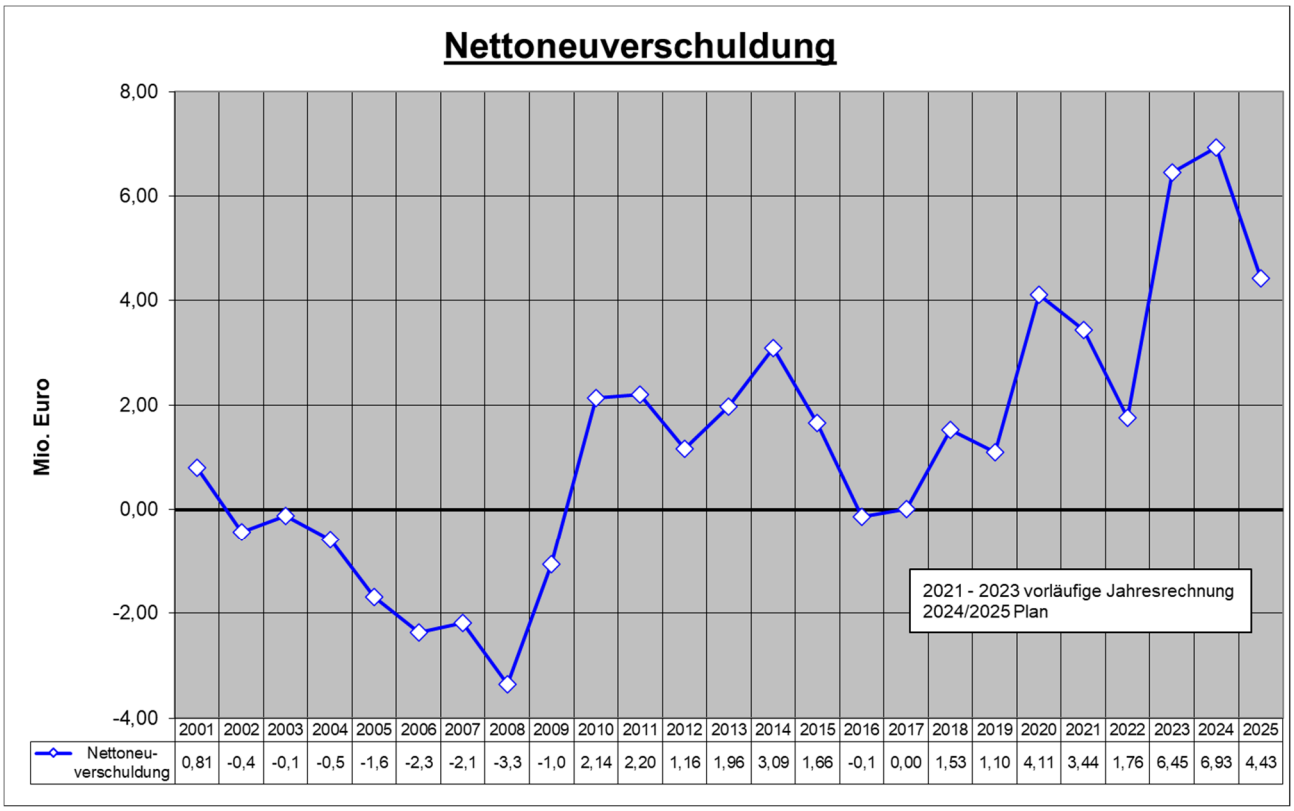
Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung des Schuldenstandes seit 2004:



Nettoneuverschuldung

Die planerische Nettoneuverschuldung (Kreditneuaufnahme 2025/8.055.420 € abzüglich Tilgungsleistungen 2025/3.627.771 €) beläuft sich nach der Haushaltsplanung auf 4.427.649 €.

Der Verlauf der Nettoneuverschuldung stellte sich wie folgt dar:



	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Nettoneu-verschuldung	0,81	-0,4	-0,1	-0,5	-1,6	-2,3	-2,1	-3,3	-1,0	2,14	2,20	1,16	1,96	3,09	1,66	-0,1	0,00	1,53	1,10	4,11	3,44	1,76	6,45	6,93	4,43

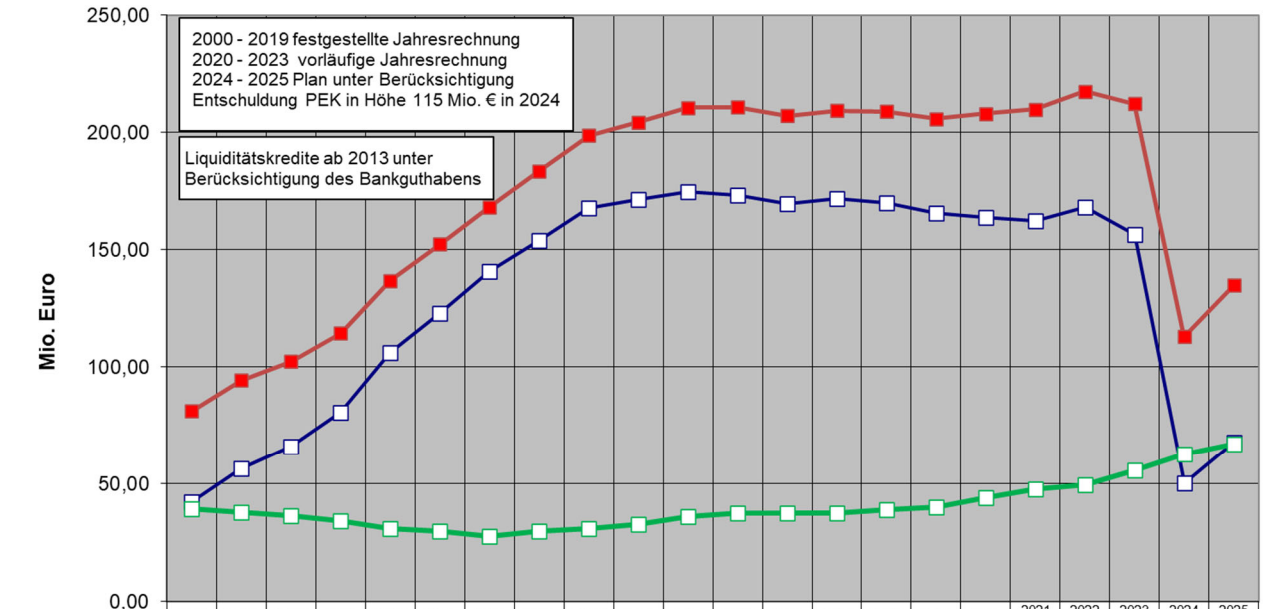
7. LIQUIDITÄTSKREDITE

Der Bestand an Liquiditätskrediten betrug nach der vorläufigen Jahresrechnung 2023 zum 31.12.2023 **171.500.000 €.**
Zum 31.12.2023 war ein Bankbestand von 15.060.195,50 € vorhanden, sodass der **„bereinigte Liquiditätskreditbestand 2023“ 156.439.804,50 €** betrug.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung belief sich nach der Planung 2024 auf **8.721.385 €.**
Der planerische Bestand an Liquiditätskrediten würde folglich zum **31.12.2024 165.161.189,50 €** betragen**.** Durch die Teilnahme des Landkreises am PEK RP erfolgte in 2024 eine Schuldenübernahme des Landes RLP in Höhe von 115.000.000 €, sodass zum 31.12.2024 ein planerischer Liquiditätskreditbestand von **50.161.189,50 €** zu erwarten war.
Im **Haushaltsplan 2025** war eine „Nettoaufnahme“ der Liquiditätskredite von **17.414.890 €** eingeplant, so dass die Planung einen Liquiditätskreditbestand zum 31.12.2025 in Höhe von **67.576.079,50 €** erwarten lies.

Die Entwicklung der Liquiditäts- und Investitionskredite mit Darstellung der Gesamtverschuldung kann dem folgenden Schaubild entnommen werden.

Liquiditäts- und Investitionskredite 2004 - 2025



	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 (vorl.)	2022 (vorl.)	2023 (vorl.)	2024 (Plan)	2025 (Plan)
Liquiditätskredite	42,10	56,60	65,75	80,35	106,00	122,70	140,70	153,77	167,76	171,48	174,68	173,22	169,62	171,80	170,00	165,68	163,85	162,23	167,99	156,44	50,16	67,58
Investitionskredite	39,11	37,70	36,48	34,01	30,73	29,65	27,54	29,74	30,84	32,86	35,89	37,55	37,41	37,44	38,91	40,06	44,17	47,61	49,39	55,78	62,71	67,14
Kreditbestand insg.	81,21	94,30	102,23	114,36	136,73	152,35	168,24	183,51	198,60	204,34	210,57	210,77	207,03	209,24	208,91	205,74	208,02	209,84	217,38	212,22	112,87	134,72

8. RÜCKLAGEN

Versorgungsrücklage § 14 a Bundesbesoldungsgesetz

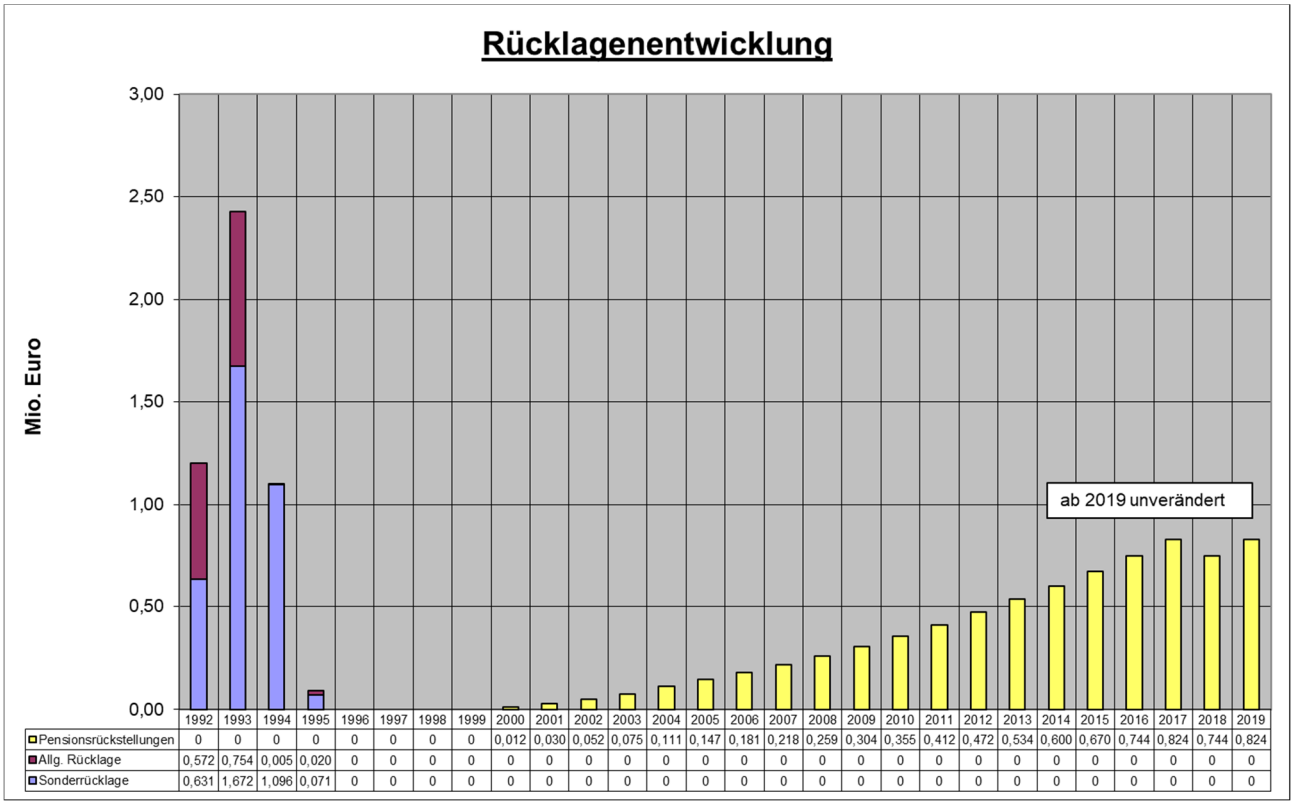
Die Übersicht über den Stand der Versorgungsrücklage wies zum 31.12.2017 folgenden Betrag aus:

	Euro
Versorgungsrücklage	823.852,87
Insgesamt	823.852,87

	Euro
Zugang ab 2018 (siehe Erläuterung unten)	0,00
Stand Ende des Haushaltsjahres 2022	**823.852,87**

Durch den Wegfall des Landesgesetzes über den Finanzierungsfonds für die Beamtenversorgung RLP und aufgrund der Änderung des Kommunal-Versorgungsrücklagengesetzes war letztmalig bis spätestens zum 15.01.2018 eine verpflichtende Zuführung zur Versorgungsrücklage zu tätigen. Zwar spricht die PPA die Empfehlung aus, die Versorgungsrücklage auf Basis von freiwilligen Zuführungen weiter zu erhöhen. Da der Landkreis Kaiserslautern allerdings seit Jahren unausgeglichene Haushalte aufweist, vertreten wir die Auffassung, dass ein weiterer Aufbau der Versorgungsrücklage hinter dem vorrangigen Haushaltsausgleich und den vorrangig erforderlichen Konsolidierungsverpflichtungen zurückstehen muss. Die Zuführung erfolgte letztmals 2017. Die gegenüber den Vorjahren eingesparten 81.600 € (gemäß Haushaltsplan 2018) fließen in das Haushaltskonsolidierungskonzept ein.

Der aktuelle Stand der eingezahlten Versorgungsrücklage betrug insg. 823.852,87 €, der Stand des KVR-Fonds (zum 29.12.2023) 1.021.392,20 €, sodass der Fonds einen nicht realisierten Gewinn von ca. 197.500 € auswies. Dieser Bestand wird bis auf weiteres für etwaige künftige Zahlungsverpflichtungen/Versorgungslasten vorgehalten. Im Rahmen des Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrags (VLT-StV) wurden Ende 2022 dem Fonds durch die PPA weitere Anteile im Wert von ca. 643.000 € (Wert zum 29.12.2023: 683.398 €) zugeführt. Es handelt sich um die Rückabwicklung der von Dritten gezahlten Abfindungsbeträge, die von dem allgemeinen KVR-Fonds auf das individuelle Fondskonto des Landkreises Kaiserlautern durch die PPA umgebucht und gutgeschrieben wurden. Hierbei erfolgten keine Zahlungen. Dieser Zuwachs steht einem nicht realisierten Gewinn gleich. Die Rücklage wird daher weiterhin im Haushalt mit dem tatsächlich eingezahlten Betrag von 823.852,87 € ausgewiesen.
Für den Ergebnishaushalt 2024 wurde eine Entnahme von 643.000 € aus bisher nicht realisiertem Gewinn eingeplant. Dieser Betrag sollte jedoch nur realisiert werden, falls der Haushaltsvollzug 2024 und insbesondere die Entwicklung der Personalaufwendungen dies erfordern. Eine Realisierung erfolgte nicht. In 2025 betrug der Ansatz 0 €.



	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0,012	0,030	0,052	0,075	0,111	0,147	0,181	0,218	0,259	0,304	0,355	0,412	0,472	0,534	0,600	0,670	0,744	0,824	0,744	0,824
Allg. Rücklage	0,572	0,754	0,005	0,020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonderrücklage	0,631	1,672	1,096	0,071	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Inhaltsverzeichnis Ziffer C

C. Übersicht über die Finanzwirtschaft des kommenden Haushaltsjahres 2026 1

1. GESAMTHAUSHALT 1

2. ENTWICKLUNG DER EINZELNEN ERTRAGS- UND AUFWANDSPOSITIONEN 6

3. ENTWICKLUNG DER EIN- UND AUSZAHLUNGEN DES FINANZHAUSHALTES 21

4. DIE TEILHAUSHALTE (THH) 22

Teilhaushalt 1 - Organisation und zentrale Aufgaben 23
Teilhaushalt 2 - Finanzen 23
Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft 24
Teilhaushalt 4 - Bauen 30
Teilhaushalt 5 - Umwelt 30
Teilhaushalt 6 - Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr 31
Teilhaushalt 7 - Schulen 32
Teilhaushalt 8 - Brand- und Katastrophenschutz 34
Teilhaushalt 9 - Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft 34
Teilhaushalt 10 - KMS / KVHS 35
Teilhaushalt 11 - Soziales 36
Teilhaushalt 12 - Jugend und Familie, Kindertagesstätten 40
Teilhaushalt 13 - Gesundheitsdienste 44
Teilhaushalt 14 - Kommunalaufsicht, Recht 45

5. ZUSAMMENSTELLUNG DER AUFLÖSUNGEN VON SONDERPOSTEN UND ABSCHREIBUNGEN 2026 NACH TEILHAUSHALTEN 46

6. SCHULDENDIENST, SCHULDENSTAND IM BEREICH DER INVESTITIONSKREDITE 48

7. LIQUIDITÄTSKREDITE 50

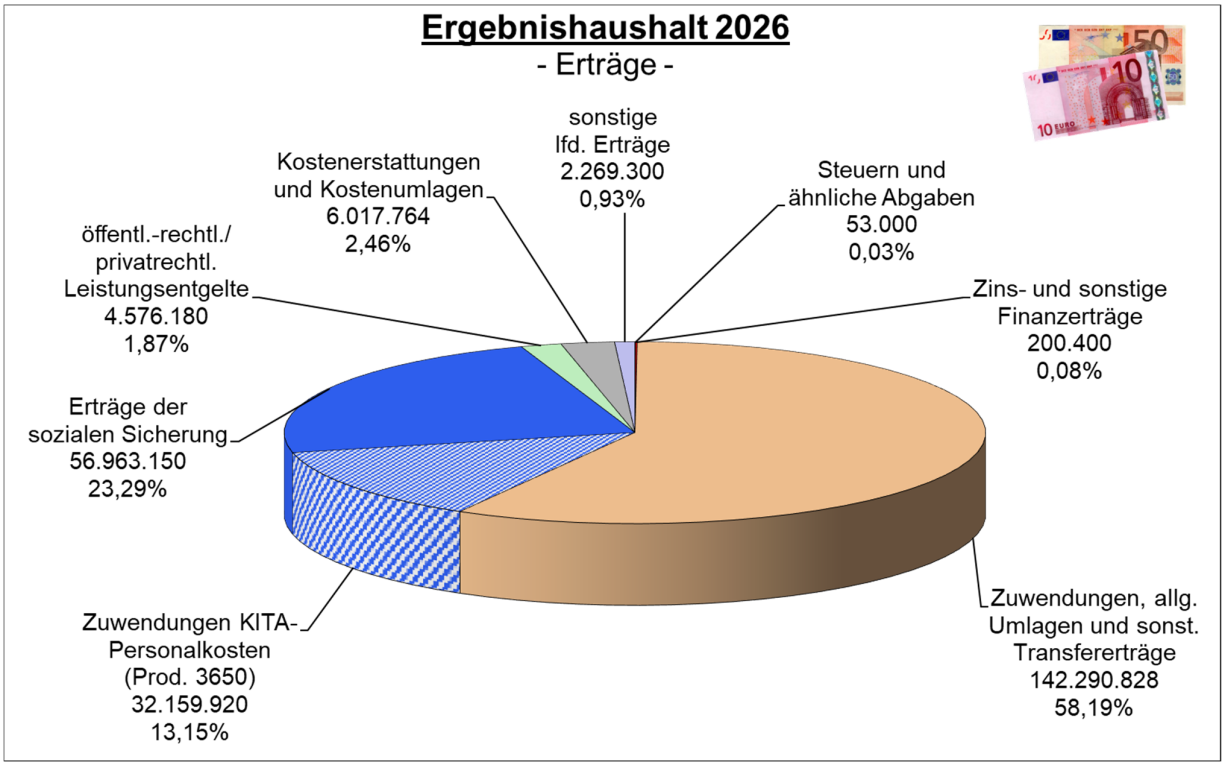
8. RÜCKLAGEN 51

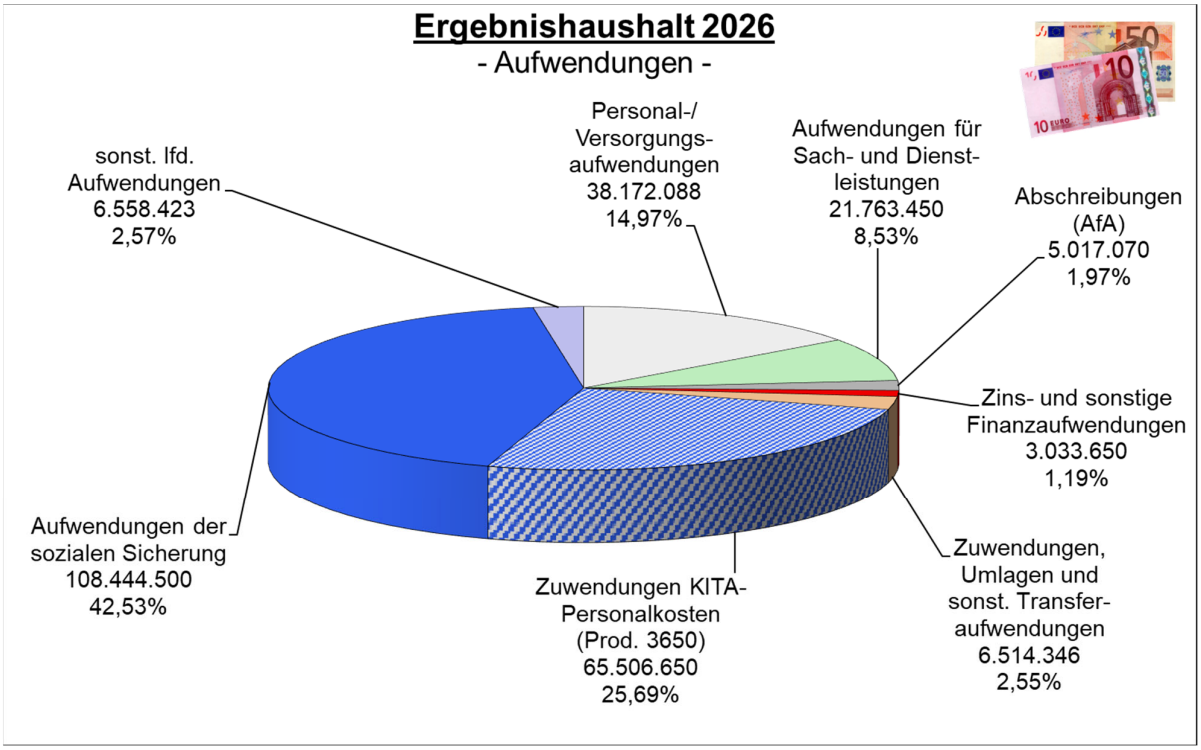
9. UMSETZUNG DES KOMMUNALEN ENTSCHULDUNGSFONDS RHEINLAND-PFALZ (KEF-RP) BIS 2023 UND PEK RLP AB 2024 53

C. Übersicht über die Finanzwirtschaft des kommenden Haushaltsjahres 2026

1. GESAMTHAUSHALT

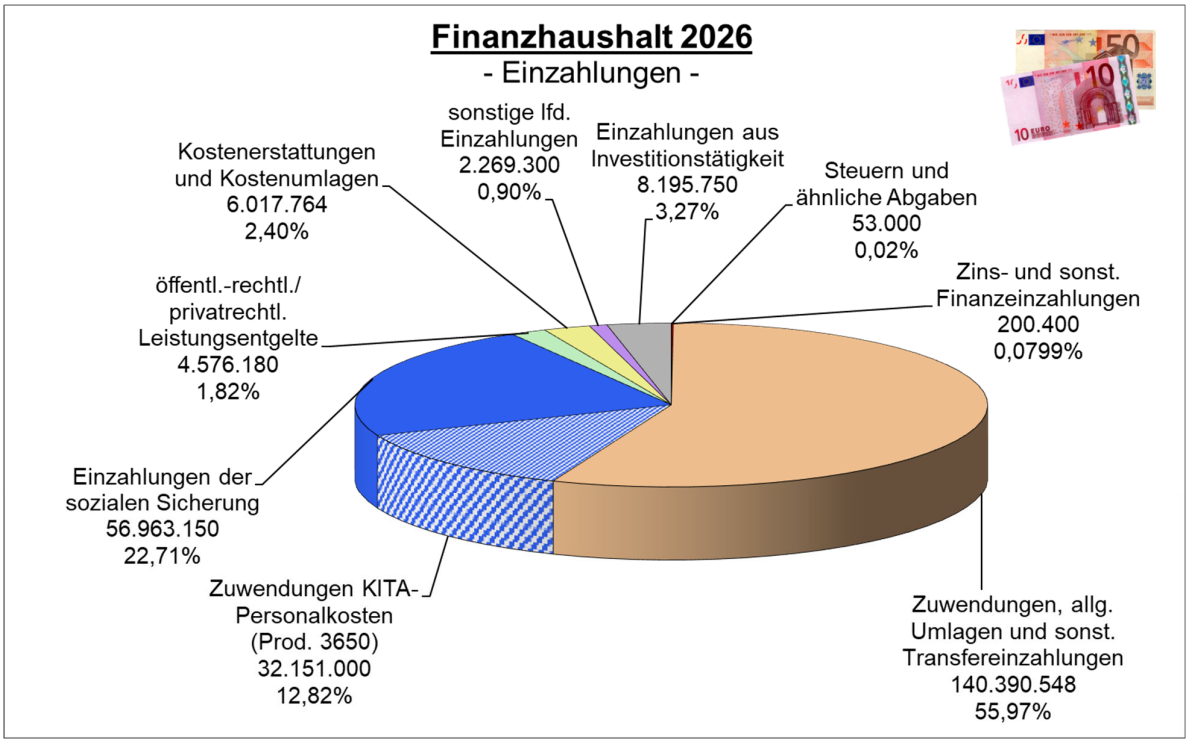
Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit .....244.530.542 €
Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit .....251.976.527 €
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit .....-7.646.385 €
Finanzergebnis (Saldo Zins- und sonstige Finanzerträge
bzw. –aufwendungen).....**-2.833.250 €**
Jahresergebnis .....-10.479.635 €

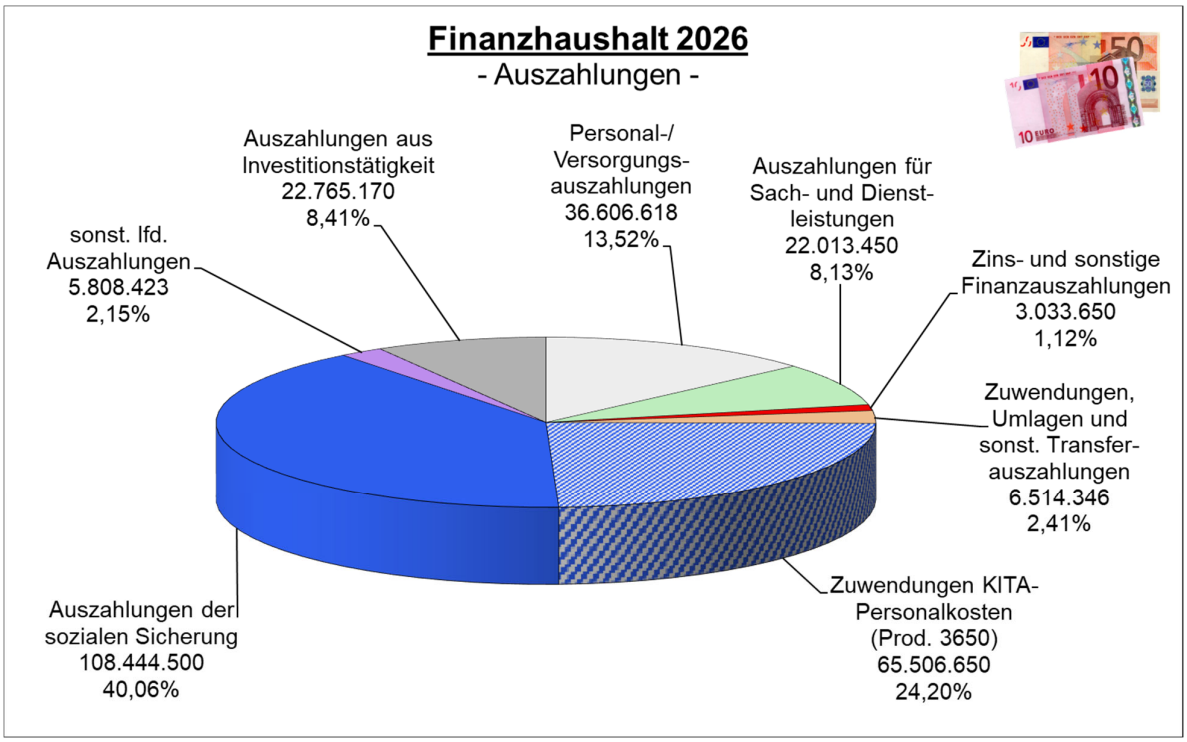




Gesamtfinanzhaushalt

Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit ..... 242.621.342 €
Summe der lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit ..... 244.893.987 €
Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit ..... -2.473.045 €
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein-/auszahlungen ..... -2.833.250€
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ..... -14.569.420 €
Finanzmittelfehlbetrag ..... -19.875.715 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ..... 19.875.715 €





Deckung des Finanzmittelfehlbetrags

Der Finanzmittelfehlbetrag beträgt.....-19.875.715 €
Deckung:
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten.....10.525.949 €
(Nettoneuverschuldung)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung.....9.349.766 €

Der Gesamtbetrag der Investitionskredite beträgt 14.569.420 €, der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen 18.046.250 €.

Abweichungen zwischen dem Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Ordentliches Ergebnis ERGEBNISHAUSHALT (Erghh) **Pos. E20** Gesamtplan	Ordentliches Ergebnis FINANZHAUSHALT (Finhh) **Pos. F20** Gesamtplan	Differenz
-10.479.635 €	-5.306.295 €	**5.173.340 €**

Position	Betrag	Erläuterung
ERTRÄGE		
Pos. E2 Zuwendungen, allgemeine Umlage	-1.909.200	**Sonderposten** nur im Erghh (nicht zahlungswirksam)
Pos. E17 Zins- und sonstige Erträge	0	Voraussichtlich kein Gewinn der Abfallwirtschaft in 2025
Summe	**-1.909.200**	
AUFWENDUNGEN		
Pos. E9 Personal- und Versorgungsaufwand	-1.565.470	Pensions-/Beihilferückstellung nur im Erghh (nicht zahlungswirksam)
Pos. E10 Aufwand Sach- u. Dienstleistungen	+250.000	Brandschaden Rodenbach; Finhh 500.000 €, Erghh 250.000 €; Zuweisung aus A-Stock i.H.v. 250.000 € in Erghh und Finhh eingeplant
Pos. E11 Abschreibungen	-5.017.070	Abschreibungen nur im Erghh (nicht zahlungswirksam)
Pos. E14 Sonstige laufende Aufwendungen	-750.000	Geplante Wertberichtigung (350.000 €) nur im Erghh (nicht zahlungswirksam)
Summe	**-7.082.540**	
Saldo	**-5.173.340**	

Insgesamt erfährt der Ergebnishaushalt in Pos. E23/Jahresergebnis gegenüber 2025 eine Verbesserung von 8.879.492 €.

Wesentliche Änderungen der Haushaltsplanung 2026 gegenüber 2025

Maßgebliche Abweichungen ggü 2025

Erträge	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz	Begründung
Erträge TH 11 - Soziales	46.633.300	47.001.650	**368.350**	Geringe Ertragssteigerung, da insb. Mindererträge bei Prod. 3122 KdU (-609 T€) wg. neuer Aufteilung der Erstattungsleistungen nach § 46 SGBII. 35,2% der Bundeserstattung künftig nur noch nach Aufwand, vorher 20,2% EW und 15% Aufwand. LK verlieren i.d.S. ca. 24 Mio. € zugunsten krsfr. Städte
Erträge TH 12 - Jugend	39.153.641	42.839.050	**3.685.409**	Insb. Produkt 3633/Hilfe zur Erziehung (+1,27 Mio. €) und 3650 Kita (+1,68 Mio. €)
Kreisumlage	64.188.863	64.694.517	**505.654**	Kreisumlagesatz 43,63%; Erhöhung 0,07% (Gemeindeschwester-Plus)
Schlüsselzuweisung B	44.353.377	51.715.323	**7.361.946**	u.a. starke Schwankungen wg Bezug zur **FinR** des Vorvorjahres
Zuweisung Sofortprogramm RLP	0	10.723.288	**10.723.288**	Ergänzungszuweisung zur Überbrückung besonderer Belastungen
Schuldendiensthilfen	230.000	315.000	**85.000**	Zinshilfe (bis 2028)
Erträge aus Sondervermögen	1.000.000	0	**-1.000.000**	Rückführung Eigenkapital ZAK
Erträge Veräußerung Anlagevermögen	0	643.000	**643.000**	Einmaleffekt (Realisierung "Abfindungsbeträge" aus KVR-Fonds)
Summe	**195.559.181**	**217.931.828**	22.372.647	

Aufwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz	Begründung
Personalaufwendungen	37.491.105	38.172.088	**680.983**	Personalkosten +1,7 Mio .€ (u.a. 2,8% Tariferhöhung, 2,5% Besoldung); Pens.rückstellung -1,1 Mio. € ggü Vorjahr
Aufwendungen TH 11 Soziales	75.378.500	78.125.800	**2.747.300**	Insb. Produkt 3130/Hilfe f. Asylbewerber (+3,59 Mio. €) u. BTHG (2,66 Mio. €)
Aufwendungen TH 12 Jugend	95.287.140	104.709.272	**9.422.132**	Insb. Produkt 3650 KiTa (+5,06 Mio. €), 3633 Hilfe zur Erziehung (+2,19 Mio. €) u. 3635 Inobhutnahme und Eingliederung seelisch behinderter Menschen (+1,06 Mio. €)
Produkt 2410/Beförderung Schulen u. Kita	12.010.000	12.960.000	**950.000**	Sach- und Dienstleistungen (ins. Fahrausweise ÖPNV, feigestellter Schülerverkehr, Ausgleichsleistungen ÖPNV)
Zinsaufwendungen	2.773.650	3.033.650	**260.000**	Anstieg der Zinslasten bedingt durch hohe Defizite 2024-2025
Summe	**185.449.290**	**198.828.722**	14.060.415	

Saldo	-8.312.232

Grund- und Kennzahlen

Nach § 4 Abs. 6 GemHVO sind in jedem Teilhaushalt die wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage, Ziele und Leistungen zu beschreiben sowie Leistungsmengen und Kennzahlen zu Zielvorgaben anzugeben.

Der Landkreis Kaiserslautern hatte bereits in den Vorjahren Kennzahlen im Haushalt dargestellt. Diese orientierten sich an den Empfehlungen des Standard-Kreisproduktplans.
Im Rahmen einer Projektarbeit wurde das bestehende Kennzahlenset zunächst in einer Projektgruppe geprüft und auf die bestehende Organisation angepasst. Die abschließende Festlegung des Kennzahlensets und die Definition der Kennzahlen erfolgte in Abstimmung mit den Abteilungen und der Behördenleitung.

Grund- und Kennzahlen werden zunächst nur in sogenannten TOP-Produkten abgebildet.
Die Übersichten über die Grund- und Kennzahlen für die Haushaltsplanung sind als Anlage dem Vorbericht beigefügt.
Als weiterer Schritt wird die Erweiterung des Produkthaushaltes um Zielvorgaben angestrebt.

2. ENTWICKLUNG DER EINZELNEN ERTRAGS- UND AUFWANDSPOSITIONEN

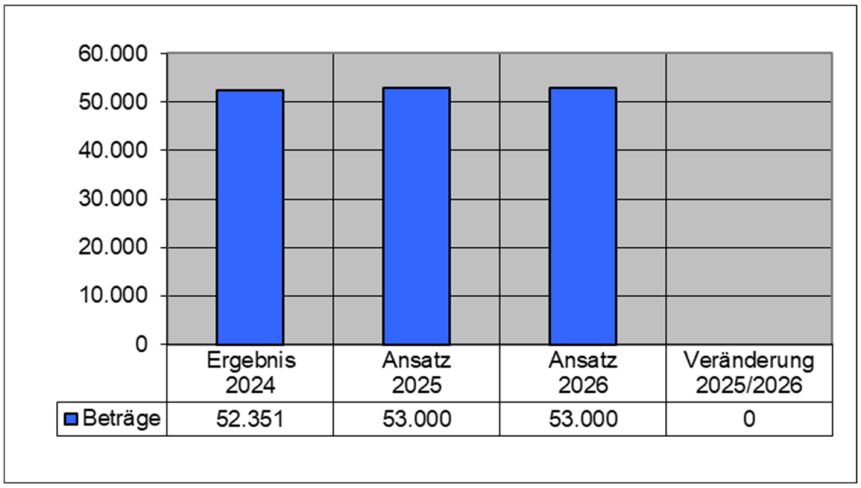
Ergebnishaushalt 2024 - 2026

EW 30.06.2023	EW 30.06.2024	EW 30.06.2025	Veränderung 2024/2025 (absolut)	Veränderung 2024/2025 in %
107.864	108.118	107.743	-375	-0,3%

Ergebnishaushalt (lfd. Nr. § 2 GemHVO)		Ergebnis 2024 in €	Ansatz 2025 in €	Ansatz 2026 in €	Veränderung 2025/2026 in €	Veränderung 2025/2026 in %
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	52.351	53.000	53.000	0	0,0%
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	152.504.441	154.254.977	174.450.748	20.195.771	13,1%
	davon Erträge aus Schlüsselzuweisungen (Kontenart 411)	47.146.082	48.262.377	55.569.323	7.306.946	15,1%
	davon Erträge aus sonstigen Zuweisungen (Kontenarten 412 bis 414), insb. Produkt 3650	38.349.683	39.601.687	51.962.708	12.361.021	31,2%
	davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontenart 415)	1.972.521	1.972.050	1.909.200	-62.850	-3,2%
	davon Erträge aus der Kreisumlage (Kontenart 416)	64.625.530	64.188.863	64.694.517	505.654	0,8%
	davon Erträge Schuldendiensthilfe (Kontenart 418)	410.625	230.000	315.000	85.000	37,0%
E3	Erträge der sozialen Sicherung	57.847.459	54.457.300	56.963.150	2.505.850	4,6%
	Kostenerstattungen Sozialhilfe (Kontenarten 421, 422, 423, 425, 426, 427, 428, 429)	38.891.700	36.295.150	37.164.750	869.600	2,4%
	Kostenerstattung Jugendhilfe (Kontenart 424)	18.955.759	18.162.150	19.798.400	1.636.250	9,0%
E4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.044.154	4.367.780	4.505.200	137.420	3,1%
E5	privatrechtliche Leistungsentgelte	73.306	74.450	70.980	-3.470	-4,7%
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.730.381	6.220.211	6.017.764	-202.447	-3,3%
E7	sonstige laufende Erträge	1.584.930	1.531.900	2.269.300	737.400	48,1%
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	220.837.021	220.959.618	244.330.142	23.370.524	10,6%
E9	Personal-/Versorgungsaufwand	33.206.279	37.491.105	38.172.088	680.983	1,8%
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.249.252	21.230.000	21.763.450	533.450	2,5%
E11	Abschreibungen	4.782.622	4.741.760	5.017.070	275.310	5,8%
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	60.996.161	67.007.057	72.020.996	5.013.939	7,5%
	davon Zuweisungen an Träger von Kindertagesstätten (Produkt 3650)	54.405.358	60.448.650	65.506.650	5.058.000	8,4%
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	104.172.435	102.049.500	108.444.500	6.395.000	6,3%
	Aufwendungen der Sozialhilfe (Kontenarten 551, 552, 553, 554, 557, 558, 559)	42.031.936	42.956.500	42.957.800	1.300	0,0%
	Aufwendungen der Jugendhilfe (Kontenarten 555, 556)	62.140.499	59.093.000	65.486.700	6.393.700	10,8%
E14	sonstige laufende Aufwendungen	6.364.282	6.226.073	6.558.423	332.350	5,3%
19.	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	228.771.032	238.745.495	251.976.527	13.231.032	5,5%
20.	**laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	-7.934.011	-17.785.877	-7.646.385	10.139.492	-57,0%
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	296.523	1.200.400	200.400	-1.000.000	-83,3%
22.	Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen	2.408.810	2.773.650	3.033.650	260.000	9,4%
23.	**Finanzergebnis**	-2.112.287	-1.573.250	-2.833.250	-1.260.000	80,1%
24.	**ordentliches Ergebnis**	-10.046.297	-19.359.127	-10.479.635	8.879.492	-45,9%
25.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	
26.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
27.	**außerordentliches Ergebnis**	0	0	0	0	
28.	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	-10.046.297	-19.359.127	-10.479.635	8.879.492	-45,9%

ERTRÄGE

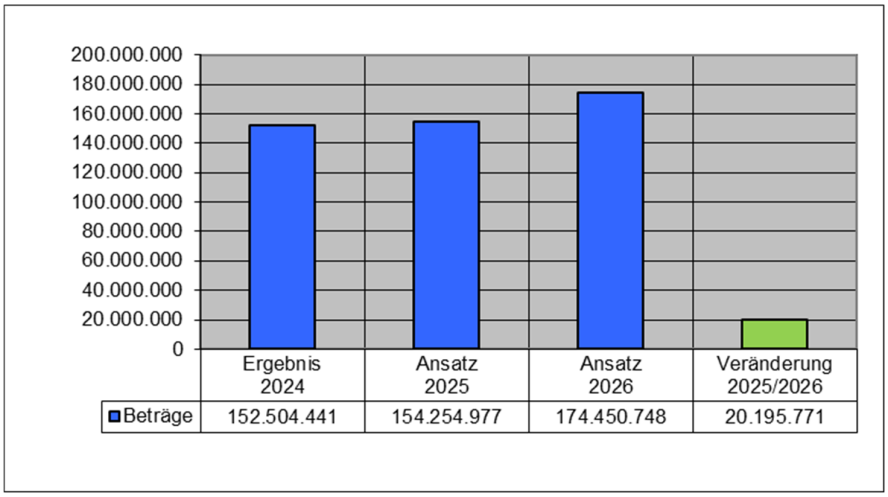
Steuern und ähnliche Abgaben



E 1
Ergebnishaushalt

Unter dieser Position ist beim Landkreis lediglich das Jagdsteueraufkommen abgebildet. Dieses war in den letzten Jahren rückläufig, da bei neuen Abschlüssen von Jagdpachtverträgen bzw. bei Änderungsverträgen in der Regel eine Minderung des Pachtpreises und damit eine Minderung der Besteuerungsgrundlage die Folge ist.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge



E 2
Ergebnishaushalt

Maßgebliche Positionen sind:

TH 3 (Produkt 6110)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung 2025/2026
Schlüsselzuweisung B (LFAG-Neu)	43.237.079	44.353.377	51.715.323	+7.361.946
Ergänzungszuweisung „Sofortprogramm“	0	0	10.723.288	10.723.288
Zuweisung Beförderungskosten (bisher TH 7)	3.909.003	3.909.000	3.854.000	-55.000
Schuldendiensthilfen	410.625	230.000	315.000	+85.000
Kreisumlage (TH 3)	64.625.530	64.188.863	64.694.517	+505.654

Erläuterungen siehe Ausführungen unter Ziff. 4/Teilhaushalte (TH 3)

TH 12 (Produkt 3650)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung 2025/2026
Landeszuschuss KiTa (TH 12)	25.877.008	28.268.681	29.495.000	+1.226.319
Gemeindeanteil KiTa (TH 12)	2.308.808	2.350.000	2.400.000	+50.000

Erläuterungen siehe Ausführungen unter Ziff. 4/Teilhaushalte (TH 12/Produkt 3650)

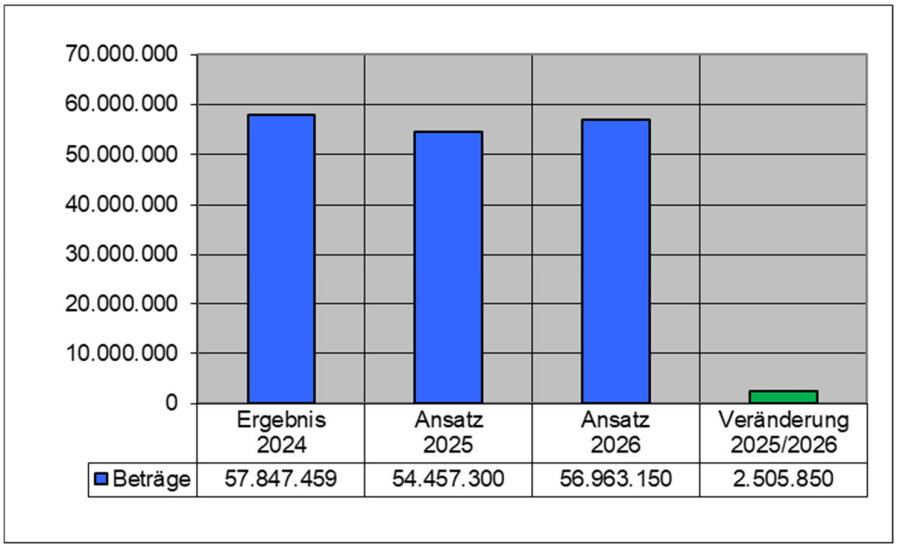
TH 7 Schulen (mehrere Produkte)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung 20252026
Kto 414420 (Zuweisung vom Land)	1.867.119	612.100	864.600	+252.500

Zuwendungen DigiPakt und GaFöG

Sonstige Zuweisungen	Produkt	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung 2025/2026
Für Kommunalisierung staatl. Beamter (TH 3) *bis 2016 bei Produkt 6120*	1001 u. 6110	1.810.535	1.827.356	1.765.470	-61.886
Für Eingliederung Gesundheitsamt (TH 3) *bis 2016 bei Produkt 6120*	6110	2.740.465	2.740.000	2.923.000	+183.000
Zuweisung ÖGD-Pakt	4143	1.174.186	1.155.500	1.121.000	-34.500
Landeszuweisung aus VV-AStock für Großbrandschaden in Rodenbach (TH 5)*	5520	329.772	290.000	250.000	+40.000

*Bis 2017 wurden die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Abwicklung des Brandschadens in Rodenbach komplett gegen die in 2008 gebildete Rückstellung gebucht. Der Ertrag aus der Landeszuweisung (VV-AStock) wurde in der Ergebnisrechnung ausgewiesen (aber bisher nicht geplant). Ab 2018 werden die Zuweisungen als auch die Aufwendungen (in Höhe der Zuweisung) im Ergebnishaushalt veranschlagt und in der Ergebnisrechnung ausgewiesen. Der die Zuweisung übersteigende Aufwand wird gegen die Rückstellung gebucht. Dadurch wird die Ergebnisrechnung aufwandsneutral ausgewiesen, in Höhe des die Zuweisung übersteigenden Aufwandes erfolgt eine Inanspruchnahme der Rückstellung.
(siehe gleichlautende Erklärung auf der Aufwandsseite bei Pos. 13)

Erträge der sozialen Sicherung



E 3
Ergebnishaushalt

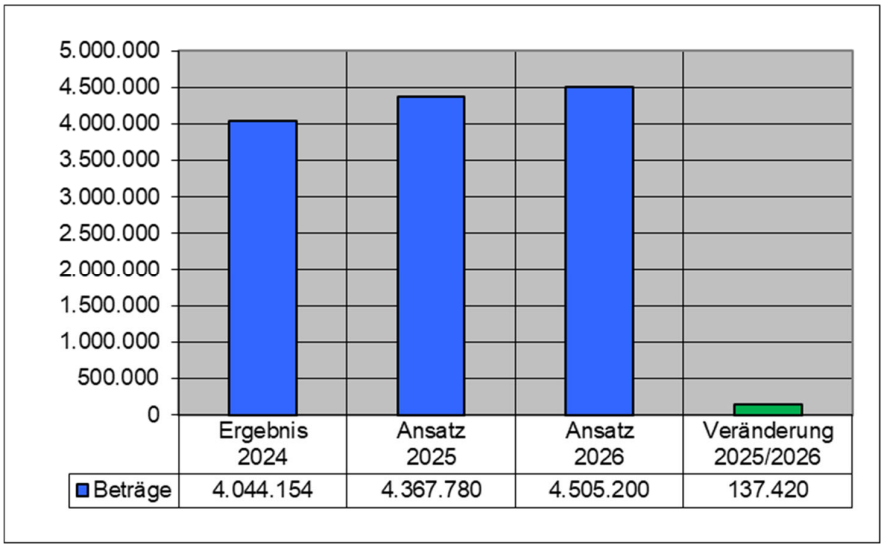
Die Erträge der sozialen Sicherung erhöhen sich gegenüber den Planwerten 2025 um 2.505.850 € (+4,6 %).
Im Teilhaushalt 11/Soziales steigen die Erträge um 368.350 € auf 47.001.650 €, im Teilhaushalt 12/Jugend um 2.139.500 € auf 9.948.000 €.

Aufgrund des Bundesteilhabegesetzes wurden in 2020 die neuen Produkte 3161, 3162, 3163, 3164 und 3169 gebildet, das Produkt 3115 (Eingliederungshilfe für behinderte Menschen) entfällt.

Im Teilhaushalt 12/Jugend kam es 2020 durch die Einführung von LogoData ebenfalls zu einem neuen Kontenaufbau. Die Anzahl der zu buchenden Konten konnte stark reduziert werden. Die Auswertungen für Abrechnungen, Controlling etc. erfolgen künftig über LogoData.

Nähere Erläuterungen und wie sich die Entwicklung in diesen Teilhaushalten produktbezogen darstellt, kann den Ausführungen unter Ziff. 4/Teilhaushalte (TH 11 und 12) entnommen werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte



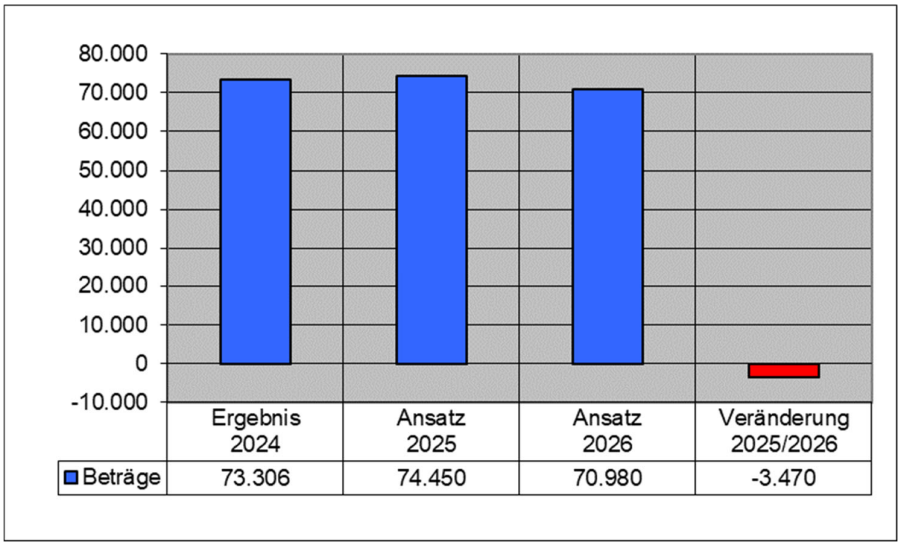
E 4
Ergebnishaushalt

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte erfahren gegenüber der Planung 2025 einen Anstieg um 137.420 € (+3,15 %).

Die maßgeblichen Gebührenpositionen sind:

Gebühren	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung 2025/2026
Kto 431200 / Bauwesen	TH 4	368.446	500.600	433.750	-66.850
Kto 431400 / Verkehrswesen	1231 u.1234	1.397.469	1.362.000	1.462.000	+100.000
Kto 431500 / Führerscheine	1233	332.619	345.000	355.000	+10.000
Kto 431800 / Gesundheitsamt	TH 13	347.034	380.500	405.500	+25.000
Kto 431999 / Sonstige Gebühren	Mehrere	104.279	95.500	106.200	+10.700
Unterrichtsentgelte Kreismusik-schule	TH 10	384.276	405.000	430.000	+25.000
Leistungsentgelte Kreisvolkshoch-schule	TH 10	291.888	334.530	327.000	-7.530

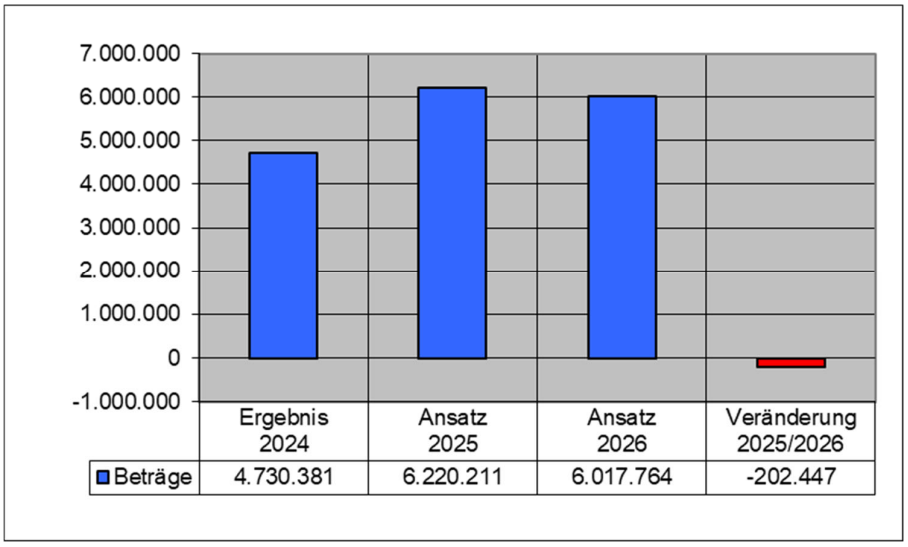
Privatrechtliche Leistungsentgelte



E 5
Ergebnishaushalt

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen 2026 insgesamt 70.980 €. Es handelt sich hier insbesondere um Erträge für die Vermietung von Stellplätzen (44.000 €) und Dienstwohnung (5.000 €), für Eintrittsgelder (3.500 €), Stromeinspeisung (3.000 €) und außerschulische Nutzungen von Schuleinrichtungen (8.000 €).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen



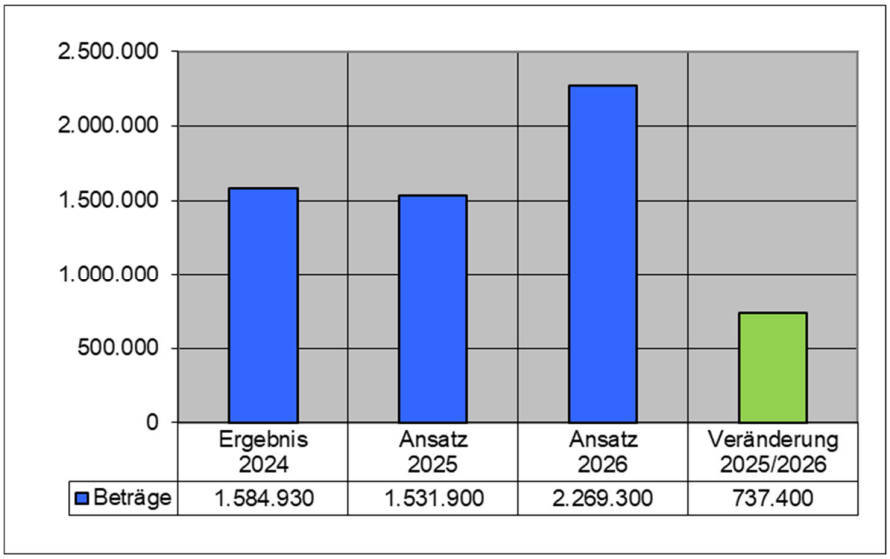
E 6
Ergebnishaushalt

Die Kostenerstattungen sinken gegenüber der Planung 2025 um 202.447 € (-3,25 %).

Die maßgeblichen Einzelpositionen/Abweichungen sind:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung 2025/2026
Kto 442310 / vom Eigenbetrieb Abfall (insb. TH5)	Insb. 5379	1.217.011	1.337.431	1.534.374	+196.943
Bund für kom. Personal Jobcenter (TH 11) ab HHJ 2020 Kto 442481, zusätzlich ab 2023 Kto. 442480	3121 u. 3122	1.988.360	2.651.000	1.944.500	-706.500
Kto 442430 / von Gemeinden und GemV	Mehrere	388.154	400.860	460.860	+60.000
Kto 442520 / vom priv. Bereich [Ersatz-vornahmen] (TH 4 u. 5)	5212 u. 5520	107.955	938.100	890.000	-48.100
Kto 442910 / von Sonstigen *Erstattung Personal-/Sachkosten ärztl. Leiter Rettungsdienst*	1270	155.785	180.000	314.900	+134.900

Sonstige laufende Erträge



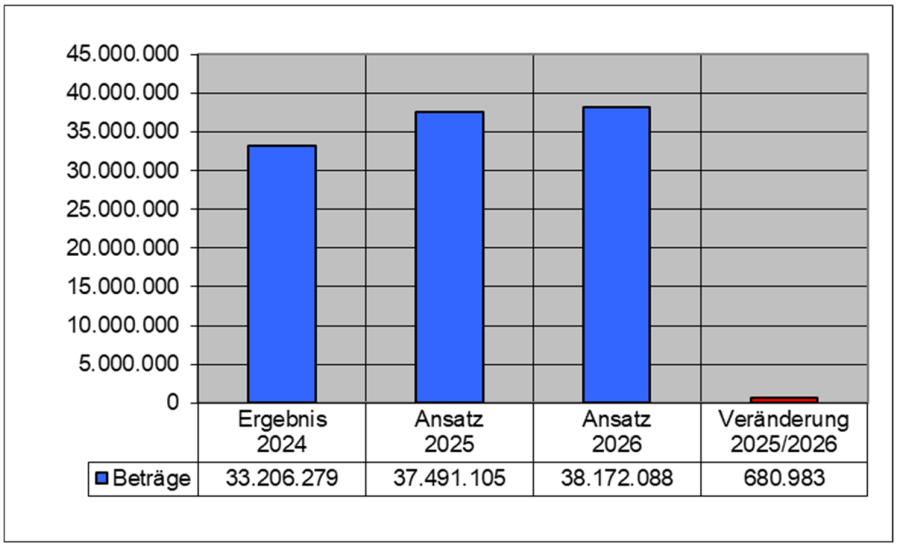
E 7
Ergebnishaushalt

Die maßgeblichen Einzelpositionen sind:

Sonstige lfd. Erträge	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung 2025/2026
Kto 452100 / Aktivierte Personalkosten	Mehrere	230.838	400.000	346.700	-53.300
Kto 462110 / Bußgelder, Verwarngelder	5379 u.a.	33.782	60.000	71.500	+11.500
Kto 462920 Sponsoring KSK	Mehrere	547.900	715.050	716.050	+1.000
Kto 462921 / Spende Schuldnerberatung	3117	110.000	160.000	160.000	0
Kto 461200 / Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6120	0	0	643.000	+643.000
Kto 462910 / Schadensersatz	insb.2172	48.868	40.000	39.500	-500
Kto 462904 / Erträge aus dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag	1120	170.833	10.000	150.000	+140.000
Kto 466140 / Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	Mehrere	144.731	0	0	0

AUFWENDUNGEN

Personal-/Versorgungsaufwendungen



E 9
Ergebnishaushalt

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind auf alle Leistungen der Teilhaushalte heruntergebrochen. Ab dem Haushaltsjahr 2012 werden auch die Zuführungen zu den Personalrückstellungen auf die einzelnen Leistungen in den Teilhaushalten verteilt.
Die Personalaufwendungen einschließlich Versorgungsaufwendungen betragen 2026 insgesamt 38.172.088 € gegenüber 37.491.105 € im Vorjahr. Die Aufwandsmehrung beträgt 680.983 €.
Bei der Planung der Pensionsrückstellungen hat sich der Landkreis Kaiserslautern wieder an dem Zahlenwerk der PPA orientiert. Da die Planung nicht merklich von den Vorjahresergebnissen abweicht, wurde auf einen pauschalen Abschlag verzichtet (Vorjahr: 1 Mio. €). Für die Planung der Beihilferückstellungen gibt es ab 2022 auf Grund der Vorgaben des MdI vom 21.03.2021 eine neue Berechnung.
Nach § 11 Abs. 3 GemEBilBewVO sind Rückstellungen für Beihilfen in Höhe eines prozentualen Zuschlags auf die Pensionsrückstellungen anzusetzen. Der Zuschlag ermittelt sich aus Erfahrungswerten der letzten drei Jahre vor dem Bilanzstichtag. Da inzwischen in allen Kommunen Erfahrungswerte vorliegen bzw. ermittelbar sind, ist die Anwendung des pauschalen Zuschlags (eigene Anmerkung: wie bisher von PPA vorgenommen) in Höhe von 25 % nicht mehr angezeigt. Vielmehr ist dieser durch einen individuell ermittelten prozentualen Zuschlagssatz zu ersetzen. Dieser Prozentsatz wird auf den Teilwert der Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger zum Bilanzstichtag am 31.12. angewendet. Der Erfahrungswert wurde für 2026 (wie im Vorjahr) auf 5 Jahre (2020 - 2024) ausgedehnt, da dadurch eine zutreffendere Ermittlung erreicht wird. Der anzusetzende Prozentsatz beläuft sich für 2026 auf 16,8 % (2025 auf 18,3 %).

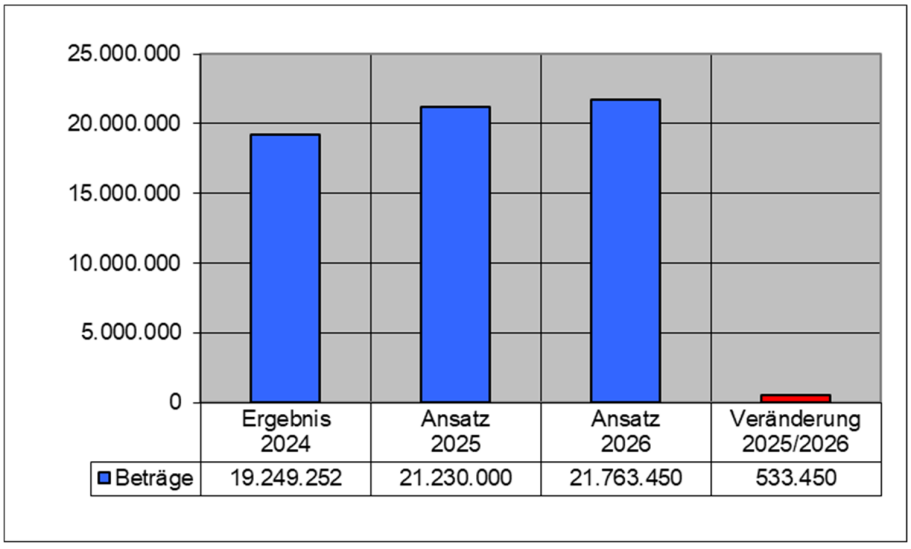
Die Planung sieht im Saldo aller Zuführungskonten eine Zuführung i.H.v. 1.565.470 € vor. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr (2.702.298 €) eine Minderung um 1.136.828 €. Lässt man die Personalrückstellungen unberücksichtigt, ist ein Anstieg bei den Personalaufwendungen von ca. 1,8 Mio. € gegenüber der Planung 2025 zu verzeichnen.

Die maßgeblichen Aufwandserhöhungen stellen sich wie folgt dar:

Für die Tariferhöhung 2026 sind Mehraufwendungen von ca. 462 T€ (gerechnet Mittelwertplanung mit 2,8 % ab 01.05.2026) eingeplant.
Die Besoldungserhöhung bei den Beamten (gerechnet ab 01.01.2026 mit 2,5 %) führt zu Mehraufwendungen von ca. 113 T€.
Weitere Mehraufwendungen betreffen die Versorgungsumlage mit ca. 460 T€ und die rechnerischen Auswirkungen der Stellenplanumsetzungen mit ca. 365 T€.
Weiterhin ist der Mehraufwand auch durch Beförderungen/Höhergruppierungen und die Übernahme der AnwärterInnen/Auszubildenden begründet.
Einsparungen durch Abgänge (Rente, Pension, Altersteilzeit und Nachfolge) sind mit ca. 325 T€ eingeflossen.
Von der Kämmerei und der Personalabteilung wurde auf Grund der Vorjahresergebnisse eine 3%ige Kürzung der Personalaufwendungen vorgenommen (begründet durch Einsparungen durch Abgänge [Rente, Pension und Nachfolgeregelung] und Krankheitsfälle), was eine pauschale Minderung von ca. 0,95 Mio. € bedeutete. Der ursprüngliche Mehraufwand bei den reinen Personalaufwendungen wurde folglich von ca. 2,7 Mio. € auf ca. 1,8 Mio. € reduziert.

Beachte:
In den Teilhaushalten bzw. Produkten können teilweise erhebliche Abweichungen der Personal- und Versorgungsaufwendungen gegenüber den Vorjahren vorliegen. Dies ist neben den o. a. Gründen auf Neu- bzw. Umverteilungen von Personalanteilen zurückzuführen. Werden Personalanteile von einem Produkt bzw. Teilhaushalt in ein anderes Produkt bzw. einen anderen Teilhaushalt umgegliedert, führt dies zwangsläufig zu erheblichen Abweichungen gegenüber den ausgewiesenen Vorjahreswerten.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



E 10
Ergebnishaushalt

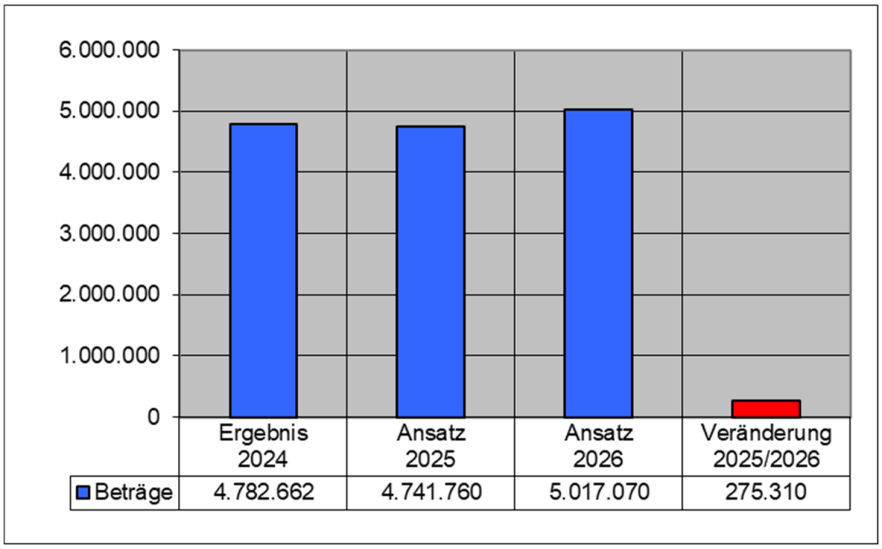
Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich um eine Vielzahl von Einzelkonten. Schwankungen zwischen dem Vorjahreswert und den Ansätzen der Folgejahre sind oftmals den einzelnen Bauunterhaltungsprogrammen und Einzelprojekten geschuldet.

Die maßgeblichen Einzelposten sind:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung 2025/2026
Kto 523101 / Bauunterhaltung (Allgemein)	TH 4 u. 7	462.634	532.800	468.000	-64.800
Kto 523103 / Bauunterhaltung (EDV) ***Neueinstellung 2021 Digipakt***	TH 4 u. 7	2.063.103	8.500	7.000	-1.500
Kto 523210 / Bewirtschaftung Gebäude (Reinigung, Umzüge etc.)	Mehrere	569.769	706.500	539.000	-167.500
Kto 523300 / Unterhaltung Infrastrukturvermögen (Kreisstraßen und Gewässer)	5420 u. 5520	322.757	405.000	405.000	0
Kto 523510 / Fahrzeugunterhaltung	Mehrere	185.456	221.700	241.350	+19.650
Kto 523600 / Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	Mehrere	179.293	208.900	175.100	-33.800
Kto 524110 / Fahrausweise ÖPNV	2410	3.163.706	3.100.000	3.700.000	+600.000
Kto 524120 / Freigestellter Schülerverkehr	2410	1.834.164	2.130.000	2.280.000	+150.000
Kto 524130 / Ausgleichsleistungen für Schülerbeförderung	2410	4.350.532	6.600.000	6.835.000	+235.000
Kto 524500 / Verbrauchsmittel an Schulen	TH 7	115.164	142.500	138.000	-4.500
Kto 524910 / Ersatzvornahmen	TH 4 u. 5	94.625	935.000	945.000	+10.000
Kto 524911 / Ersatzvornahmen (Großbrand Rodenbach)	TH 5	252.000	250.000	250.000	0
Kto 525480 / Kostenerstattung an den Bund *Erstattung an Jobcenter im Bereich KdU (15,2 % der Personalkosten [Kom. und BA])*	TH 6 u. 11	1.177.888	1.176.000	1.176.000	0
Kto 525420 / Kostenerstattung an das Land *Insb. Pauschalierungsabrechnung mit dem Land (LBM Koblenz) für die gemeinschaftliche Straßenunterhaltung (1,1 Mio. €)*	Insb. 5420	1.318.782	1.332.900	1.340.150	-7.250
Kto 525430 / Kostenerstattung an Gem/GemV (insb. bei Wahlen / 1210 und BBS KL / 2312)	Mehrere Insb. 1210/2312	1.095.054	1.159.000	1.081.300	-77.700

Ein Anstieg 2025 ist hauptsächlich im Produkt 2410/Schülerbeförderung und ÖPNV mit ca.+ 1 Mio. € begründet. Die Mehraufwendungen der Schülerbeförderung und ÖPNV sind jedoch auf Dauer und belasten daher massiv die Folgejahre. Ansonsten wurden in vielen Bereichen die Aufwendungen zurückgeführt.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

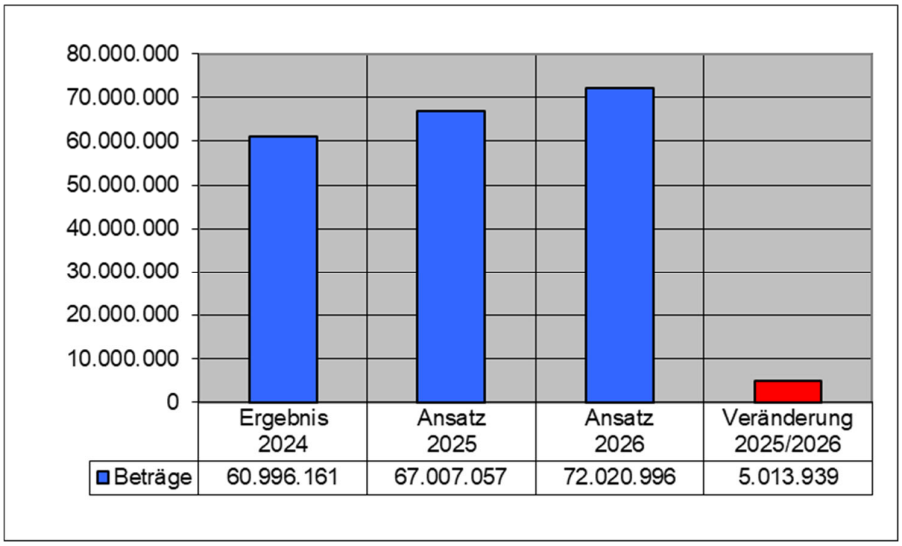


E 11
Ergebnishaushalt

Die maßgeblichen Einzelpositionen und Abweichungen sind:

Abschreibungen	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung 2025/2026
Kto 532200 / auf immaterielle Verm. gegenstände aus Zuwendungen	Mehrere	513.353	584.540	678.510	+93.970
Kto 532300 / auf gezahlte Investitionszuschüsse	Mehrere	368.571	408.080	383.910	-24.170
Kto 534300 / auf bebaute Grund-stücke	Mehrere	569.543	519.850	464.790	-55.060
Kto 535800 / Straßen, Wege, Plätze	5420	1.794.131	1.623.040	1.641.050	+18.010
Kto 535100 / Brücken, Tunnel, ingenieurtechnische Anlagen	5420	193.080	203.090	193.080	-10.010
Kto 538100 / Fahrzeuge	Mehrere	189.730	166.380	186.840	+20.460
Kto 538500 / Betriebs- u. Ge-schäftsausstattung	Mehrere	322.199	412.230	414.070	+1.840
Kto 538900 / Abschreibung GWG	Mehrere	480.307	304.340	293.930	-10.410

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen



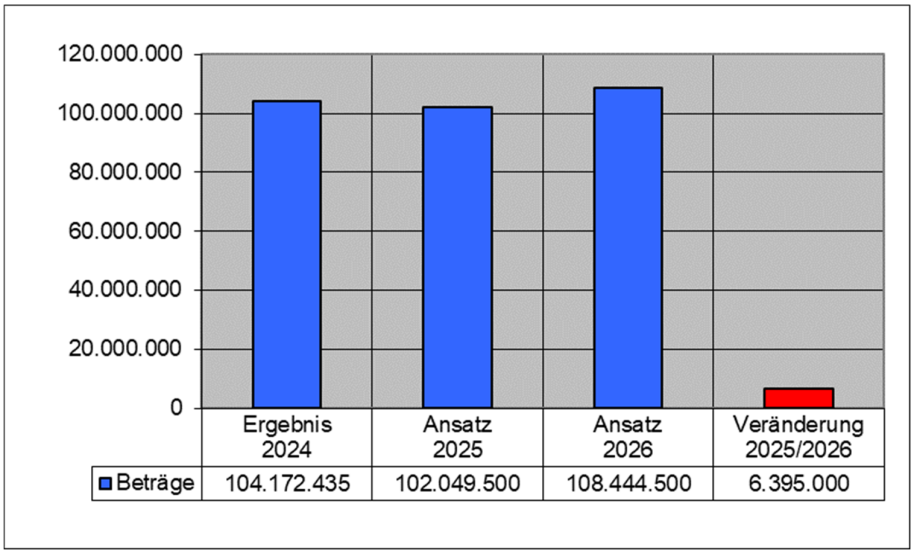
E 12
Ergebnishaushalt

Die maßgeblichen Einzelpositionen sind:

Zuwendungen	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung 2025/2026
Kto 541431 / Kita Personalkosten komm. Träger	3650	31.943.644	36.489.000	39.000.000	+2.511.000
Kto 541591 / Kita Personalkosten freie Träger	3650	22.449.279	23.953.000	26.500.000	+2.547.000
Kto 541430 / Zuweisungen lfd. Zwecke an Gem / GemV	Insb. 2214	951.037	958.500	959.000	+1.000
Kto 544200 / Umlage Bezirksverband	6110	1.998.192	1.981.957	1.982.946	+989
Kto 544320 / Umlagen an Schulzweckverbände	TH7	2.825.196	2.775.800	2.726.100	-49.700
Kto 544330 / Umlage an Zweckverband ZRN	5470	599.039	600.000	600.000	0

Die bisherigen Erstattungszahlungen des Landes im Rahmen der Elternbeitragsfreiheit (Kto 541432 und 541592) werden ab 2022 in die Zuweisungen des Landes **integriert.** Insoweit fand eine Verlagerung dieser Aufwendungen in die Konten 541431 bzw. 541591 statt.
Die Aufwandssteigerung von ca. 5 Mio. € betrifft ausschließlich die die Zuwendungen zu den KiTa-Personalkosten.

Aufwendungen der sozialen Sicherung

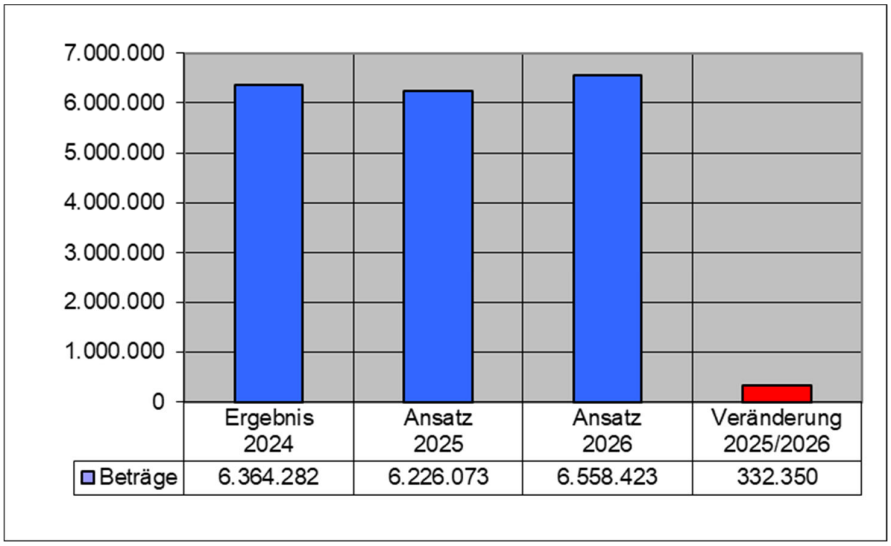


E 13
Ergebnishaushalt

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung erhöhen sich gegenüber den Planwerten 2025 um 6.395.000 € (+6,27 %).
Im Teilhaushalt 11/Soziales beträgt die Steigerung 2.747.300 €, im Teilhaushalt 12/Jugend 3.647.700 €.
Im Teilhaushalt 11/Soziales kam es ab dem Haushaltsjahr 2020 aufgrund des Bundesteilhabegesetzes zu teils gravierenden Veränderungen, sowohl in der Buchungssystematik als auch im Ertrags-/Aufwandsvolumen.
Die Anpassung auf der Aufwandsseite entsteht durch das neue Abrechnungssystem (Nettoprinzip), die Reduzierung der Ertragsseite durch den Wegfall der Renteneinkünfte, Wohngeld, Kindergeld, Unterhaltszahlungen und durch die summarische Abrechnung der Sozialhilfe im Rahmen der 1. LVO zum AGSGB XII Rheinland-Pfalz i. V. m. § 6 Abs. 2 AGSGB XII.
Es wurden die neuen Produkte 3161, 3162, 3163, 3164 und 3169 gebildet, das Produkt 3115 (Eingliederungshilfe für behinderte Menschen) entfällt.

Nähere Erläuterungen und wie sich die Entwicklung in den Teilhaushalten 11 und 12 produktbezogen darstellt, kann den Ausführungen unter Ziff. 4/Teilhaushalte (TH 11 und 12) entnommen werden.

Sonstige laufende Aufwendungen



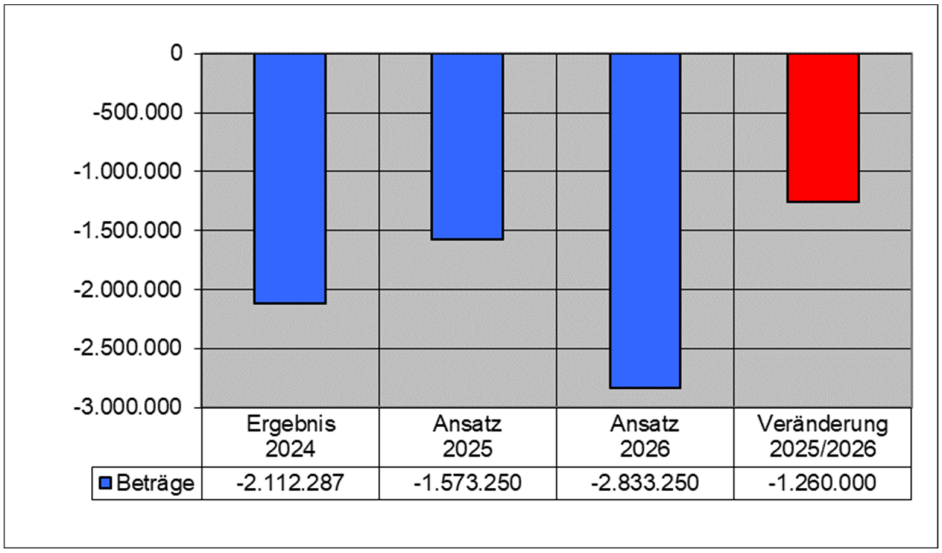
E 14
Ergebnishaushalt

Die Veränderungen der Ansätze 2026 gegenüber 2025 betreffen eine Vielzahl von Buchungsstellen in allen Teilhaushalten.

Die maßgeblichen Einzelpositionen sind:

Sonstige laufende Aufwendungen	TH bzw. Produkt	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung 2025/2026
Kto 561200 / Fortbildung	Mehrere	206.390	217.000	235.100	+18.100
Kto 562105 / Miete Abteilung 4 – GBM –	11411	250.340	281.000	225.700	-55.300
Kto 562190 / Miete IG-Nord -GBM-	11411	130.812	117.500	142.700	+25.200
Kto 562201 / Leasing EDV-Schulen	Mehrere	252.540	342.500	372.500	+30.000
Kto 562400 / Datenverarbeitung	1144	892.045	996.600	1.028.000	+31.400
Kto 562500 / Sachverständigen-/ Gerichtskosten	Mehrere	209.716	152.800	252.300	-+99.500
Kto 563100 / Büromaterial	Mehrere	298.589	311.400	299.000	-12.400
Kto 563300 / Porto	Mehrere	176.855	192.850	194.000	+1.150
Kto 563930 / Projektkosten	Mehrere	627.032	536.900	470.800	-66.100
Kto 563933 / Projektkosten KIPKI	51121	30.856	590.000	450.000	-140.000
Kto 563934 / Projektkosten Klima-anpassungsmanagement	51121	0	57.200	59.700	+2.500
Kto 563935 / Projektkosten Energiemanagement	11412	0	107.850	110.000	+2.150
Kto 563400 / Telefon, Datenübertragungskosten	Mehrere	223.270	250.300	318.420	+68.120
Kto 564140 / Schülerunfallvers.	2430	119.365	153.000	160.000	+7.000
Kto 564141 / Umlage Unfallkasse	1130	203.725	200.000	208.000	+8.000
Kto 564200 / Beiträge zu Wirtschaftsverbänden u. Vereinen	Mehrere	114.278	142.505	152.875	+10.370
Kto 565510 / Einzelwertberichtigungen	3410	1.102.845	350.000	750.000	+400.000

FINANZERGEBNIS als Saldo der Zinserträge und Zinsaufwendungen



E 19
Ergebnishaushalt

Das Finanzergebnis verschlechtert sich gegenüber 2025 um 1.260.000 €.
Die Mindererträge bei den Zins- und sonstigen Finanzerträgen belaufen sich auf 1 Mio. €, die Mehraufwendungen betragen 260.000 €.

Die 1 Mio. € Mindererträge betreffen die Rückführung von Eigenkapital aus der ZAK. Diese Rückführung wurde im Zusammenhang mit dem Beitritt des Donnersbergkreises zur ZAK vereinbart und im Vorjahr vollzogen. Zinserträge (für auf dem Tagesgeldkonto geführte Liquiditätskredite bis zum vollständigen Mittelabfluss) sind in Höhe von 200.000 € eingeplant.
Ab 2024 nimmt der Landkreis am Entschuldungsprogramm des Landes PEK-RP (LG über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in RLP) teil.
Die Teilnahme am PEK-RLP bedeutet gleichzeitig die Beendigung des bisherigen Entschuldungsprogramms KEF-RLP und weiterer Finanzhilfen aus dem Förderprogramm des Landes für kommunale Liquiditätskredite, dem sog. Zinssicherungsschirm des Landes.
Gegenüber 2023 fehlen dem Landkreis Kaiserslautern auf Grund des „neuen“ Entschuldungsprogramms im Haushalt Landeszuweisungen in Höhe von ca. 4,9 Mio. € (KEF ca. 4,1 Mio. €; Zinsschirm ca. 0,8 Mio. €).

Der PEK-RLP und die Entschuldung des Landkreises Kaiserslautern (Bemessungsgrundlage ca. 161,5 Mio. €, Entschuldung ca. 119 Mio. €, Restschuld 42,5 Mio. € / 52,3 Mio. €) führte in 2025 zu einem Rückgang der Zinsbelastungen um 1,5 Mio. €. In 2026 ist jedoch wieder ein Anstieg des Zinsaufwandes zu verzeichnen. Dieser ist dem gestiegenen Zinssatz, aber insbesondere auch dem wieder starken Anstieg des Kreditvolumens aufgrund der unausgeglichenen Haushalte der letzten Jahre geschuldet.

Die Zahlungen an die WFK betragen 363.500 € und konnten um 45.000 € gegenüber dem Vorjahr (408.500 €) zurückgeführt werden. Grund sind Einspareffekte im Rahmen der „Neustrukturierung der WFK“ nach Weggang einer der Geschäftsführer.

3. ENTWICKLUNG DER EIN- UND AUSZAHLUNGEN DES FINANZHAUSHALTES

Die maßgeblichen Abweichungen im Bereich der laufenden Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen wurden bereits unter Ziff. 1 erörtert.
Im Finanzhaushalt sind ferner die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit abgebildet.
Die maßgeblichen Investitionen 2026 verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Teilhaushalte.

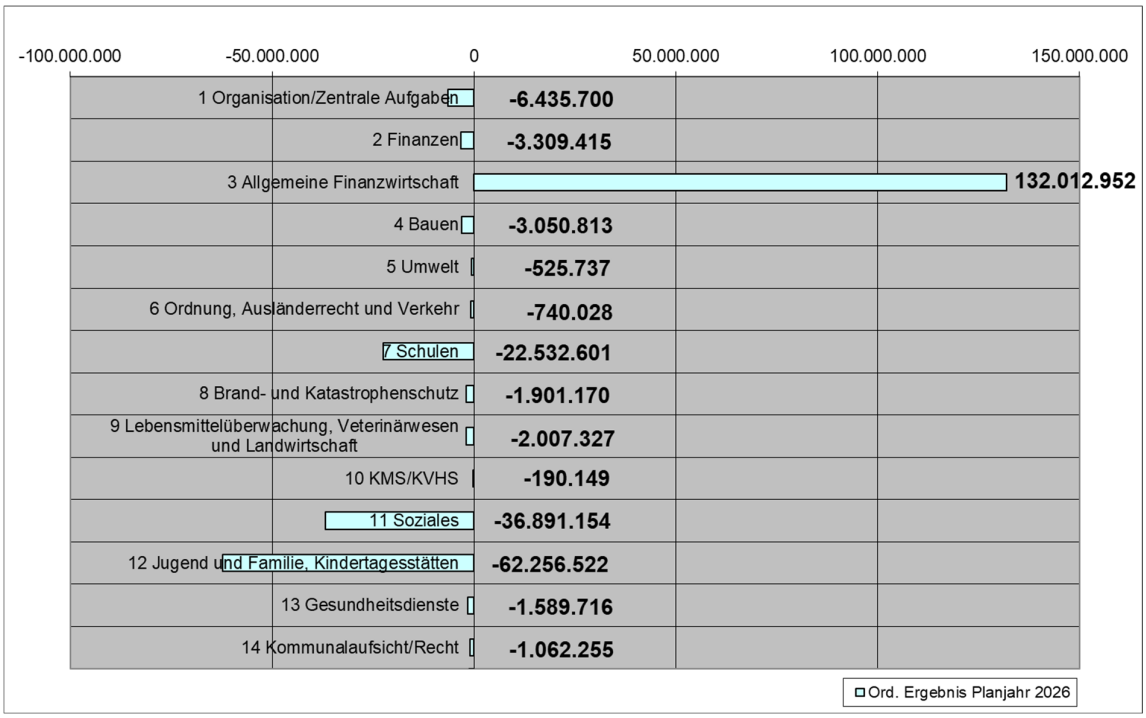
Maßgebliche Investitionen 2026 (im Vergleich 2025) im Überblick **10.11.2025**

	2026			nachrichtlich im Vergleich 2025 2025		
	Auszahlungen	Einzahlungen	Saldo	Auszahlungen	Einzahlungen	Saldo
TH 2 Finanzen	1.371.000	866.750	-504.250	2.041.000	1.353.250	-687.750
davon Straßenbau	*1.365.000*	*866.750*	*-498.250*	*2.035.000*	*1.353.250*	*-681.750*
TH 4 Bauen	511.000	420.000	-91.000	630.000	585.000	-45.000
davon KIPKI (Vorjahr Breitband)	*420.000*	*420.000*	*0*	*585.000*	*585.000*	*0*
TH 7 Schulen	15.270.550	6.140.000	-9.130.550	13.039.000	7.144.460	-5.894.540
davon Sanierung SG Landstuhl	*11.750.000*	*5.875.000*	*-5.875.000*	*11.470.000*	*6.901.600*	*-4.568.400*
davon BBS Landstuhl	*440.000*	*265.000*	*-175.000*	*400.000*	*242.860*	*-157.140*
davon Sonderumlagen an IGSe	*2.262.450*	*0*	*-2.262.450*	*637.400*	*0*	*-637.400*
TH 8 Brand- und KatSchutz	2.118.000	569.000	-1.549.000	250.000	25.000	-225.000
TH 12 Jugend (Kindertagesstätten/ Prod. 3650 u. Einrichtungen Jugendarbeit/Prod. 3660)	2.749.620	0	-2.749.620	1.030.130	0	-1.030.130
SUMME	**22.020.170**	**7.995.750**	**-14.024.420**	**16.990.130**	**9.107.710**	**-7.882.420**
Im Haushalt ingesamt ausgewiesen:	***22.765.170***	***8.195.750***	***-14.569.420***	***17.496.130***	***9.440.710***	***-8.055.420***

Hinsichtlich der einzelnen Investitionsmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht im Haushaltsplan (Anlage rosa) verwiesen.

4. DIE TEILHAUSHALTE (THH)

Das Jahresergebnis von -9.812.378 € verteilt sich wie folgt auf die einzelnen THH:



Darstellung 2024 - 2029 → Ausdruck aus KIS-OrgaSoft

1 Landkreis Kaiserslautern Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Teilergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1 Organisation / Zentrale Aufgaben	- 6.306.399,57	- 6.107.688,00	- 6.435.700,00	- 6.506.757,00	- 6.551.497,00	- 6.542.220,00
2 Finanzen	- 3.286.591,09	- 2.403.170,00	- 3.309.415,00	- 3.749.426,00	- 3.833.716,00	- 3.853.148,00
3 Allgemeine Finanzwirtschaft	113.116.926,93	112.930.939,00	132.012.952,00	132.146.664,00	134.146.664,00	136.146.664,00
4 Bauen	- 3.684.456,67	- 3.071.417,00	- 3.050.813,00	- 3.293.902,00	- 3.231.198,00	- 3.264.239,00
5 Umwelt	- 323.783,00	- 448.596,00	- 525.737,00	- 507.892,00	- 518.204,00	- 517.893,00
6 Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr	- 573.471,96	- 816.007,00	- 740.028,00	- 766.256,00	- 798.495,00	- 816.889,00
7 Schulen	- 19.360.318,94	- 21.885.188,00	- 22.532.601,00	- 23.050.119,00	- 23.303.393,00	- 22.808.707,00
8 Brand- und Katastrophenschutz	- 1.543.689,48	- 1.766.922,00	- 1.901.170,00	- 1.881.421,00	- 1.903.476,00	- 2.001.928,00
9 Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft	- 1.705.140,04	- 2.117.585,00	- 2.007.327,00	- 2.033.804,00	- 2.066.402,00	- 2.076.345,00
10 KMS / KVHS	- 181.334,79	- 121.447,00	- 190.149,00	- 632.070,00	- 644.495,00	- 656.696,00
11 Soziales	- 31.889.120,51	- 33.982.035,00	- 36.891.154,00	- 37.455.372,00	- 37.992.430,00	- 38.502.453,00
12 Jugend und Familie, Kindertagesstätten	- 52.715.567,54	- 56.558.156,00	- 62.256.522,00	- 63.635.526,00	- 64.806.075,00	- 66.067.897,00
13 Gesundheitsdienste	- 624.669,09	- 1.712.455,00	- 1.589.716,00	- 1.606.318,00	- 1.637.839,00	- 1.667.359,00
14 Kommunalaufsicht / Recht	- 968.721,61	- 1.299.400,00	- 1.062.255,00	- 1.072.869,00	- 1.099.795,00	- 1.153.754,00
Summe Teilhaushalte Teilergebnishaushalt:	**- 10.046.337,36**	**- 19.359.127,00**	**- 10.479.635,00**	**- 14.045.068,00**	**- 14.240.351,00**	**- 13.782.864,00**

Vorbemerkung:

Die in den Teilhaushalten geplanten Investitionsmaßnahmen können der Investitionsübersicht (Haushaltsplan, Anlage rosa) entnommen werden.

Teilhaushalt 1 - Organisation und zentrale Aufgaben

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Ergebnishaushalt schließt nach der Planung **2026** mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** (vor interner Leistungsverrechnung) von **-7.822.857 €** (Vorjahr: -7.377.787 €).

Den **Aufwendungen von 8.614.170 €** (Vorjahr: 7.979.087 €) stehen **Erträge** in Höhe von **791.313 €** (Vorjahr: 601.300 €) entgegen. Eine Abschwächung des Defizits erfolgt durch die interne Leistungsverrechnung; insbesondere durch die Entlastung bei den Kosten der Behördenleitung und der EDV-Kosten.

Der Teilhaushalt 1 **verschlechtert** sich im **ordentlichen Ergebnis** gegenüber der Planung 2025 um **445.070 €.**
Die **Mehrerträge** belaufen sich auf **190.013 €**, die **Mehraufwendungen** auf **635.083 €**.

Auf der **Ertragsseite** kommt es zu einer **Steigerung** bei den **Kostenerstattungen (Pos. E6)** von **95.213 €**. Die Mehrung betrifft maßgeblich das Konto 442490 (Erstattung Krankenkasse für Mutterschutz/Beschäftigungsverbot) mit +75.000 € (Anpassung an Rechnungsergebnisse). Eine weitere **Steigerung** betrifft die sonstigen **laufenden Erträge (Pos. E7)** mit **+140.000 €**. Hier wurden die Erträge aus dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag (Kto 462904) ebenfalls an die Rechnungsergebnisse angepasst.
Minderträge finden sich bei den **Zuwendungen (Pos. E2)** mit **43.000 €**. Hier waren im Vorjahr A-Stock Mittel gem. LFAG zur Durchführung eines Musterprozesses der OG Hirschhorn ./. Landkreis Kaiserslautern eingeplant.

Die **Aufwandsmehrung** betrifft mit **295.283 €** hauptsächlich die **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E19)**. Auf die allgemeinen Erläuterungen zu den Tarifabschlüssen und sonstigen Personalaufwandssteigerungen auf Seiten 13/14 wird verwiesen.
Die **Abschreibungen (Pos. E11)** steigen um **134.300 €** (insb. wegen Software und Lizenzen) und die **sonstigen laufenden Aufwendungen (Pos. E14)** steigen um **243.400 €**. Die Veränderungen betreffen eine Vielzahl von Buchungsstellen, Steigerungen insbesondere Konten 562400/Datenverarbeitung (+85.600 €) und 563300/Porto (+122.500 €). Bei den Portokosten handelt es sich nicht um eine Kostensteigerung, sondern um eine Änderung der Buchungssystematik. Die Verbuchung der Portokosten erfolgen ab 2026 Zentral im TH 1 und führen bei den sonstigen Teilhaushalten zu entsprechenden Minderaufwendungen.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzmittelfehlbetrag** von **-6.106.659 €** (Vorjahr: -5.372.525 €) aus.
Darin enthalten sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 516.000 € (Vorjahr: 281.000 €), insb. für die Beschaffung von Software (380.000 €) und Hardware (130.000 €) im Bereich EDV.

Teilhaushalt 2 - Finanzen

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 2 weist im Ergebnishaushalt ein **ordentliches Jahresergebnis** von **-3.221.105 €** (Vorjahr: -2.379.285 €) aus.

Die **Erträge** (aus Verwaltungstätigkeit/Pos. E8) belaufen sich auf **2.223.579 €** (Vorjahr: 2.103.034 €) und die **Aufwendungen** (Pos. E15) auf **5.081.134 €** (Vorjahr: 5.073.769 €).
Der Teilhaushalt 2 **verbessert** sich im **Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit** gegenüber der Planung 2025 um **113.180 €**, davon **120.545 € Mehrerträge** bei **Mehraufwendungen** von **7.365 €**.

Auf der **Ertragsseite** betrifft die **Ertragssteigerung** mit **99.275 €** maßgeblich die **Kostenerstattungen (Pos. E8)**. Die Mehrung ist hauptsächlich in der Abwicklung des Programms zur Abstufung von Landesstraßen zu Kreisstraßen begründet. Die Kostenerstattungen erfolgen vom Land für unterlassene Instandhaltung (+78.000 €). Weiterhin steigen die Kostenerstattung der Abfallentsorgungseinrichtung für die Erledigung der Kassengeschäfte um 19.775 €.

Die **Aufwandsseite** bleibt mit einem geringfügigen Mehraufwand von 7.365 € bei einem Gesamtvolumen von über 5 Mio. € weitgehend unverändert.

Im Teilhaushalt 2 kommt es im **Bereich der Zins- und sonstigen Finanzerträge bzw. -einzahlungen** zu einer Verschlechterung von 1.000.000 €. Der erhöhte Ansatz in 2025 war der Rückführung von Eigenkapital aus dem ZAK geschuldet und hatte lediglich einen Einmaleffekt.
Bei dem **Produkt 5420/Kreisstraßen** handelt es sich um das maßgebliche Produkt des Teilhaushaltes 2. Der Ertrag beläuft sich hier allein auf ca. 1,93 Mio. € (ca. 87 % des TH 2), bei geplanten Aufwendungen von ca. 3,7 Mio. € (ca. 73 % des TH 2). An Aufwendungen für die Unterhaltung der Kreisstraßen sind wie im Vorjahr 1,73 Mio. € eingeplant, die Abschreibungen belaufen sich mit ca. 1,9 Mio. € ebenfalls auf Vorjahresniveau.
Das ordentliche Ergebnis dieses Produktes beträgt letztlich allein -1,76 Mio. €.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzmittelfehlbetrag von -3.209.459 €** (Vorjahr: -2.446.846 €) aus.
Darin enthalten sind Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 866.750 € (Vorjahr: 1.353.250 €) und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 1.371.000 € (Vorjahr: 2.041.000 €). Auf das Straßenbauprogramm im Hauptplan bei Teilhaushalt 2/Produkt 5420 - Kreisstraßen wird verwiesen.

Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 3 weist im Ergebnishaushalt ein **ordentliches Ergebnis** von **132.012.952 €** (Vorjahr: 112.930.939 €) aus.
Der Teilhaushalt 3 **verbessert** sich folglich um **19.082.013 €.** Die Mehrerträge belaufen sich auf 19.388.002 €, die Mehraufwendungen betragen 305.989 €, davon betreffen 305.000 € die gestiegenen Zinsaufwendungen.
In diesem Teilhaushalt werden die **allgemeinen Deckungsmittel** des Landkreises veranschlagt. Dies sind die Erträge aus dem Finanzausgleich, die Kreisumlage und die Kreissteuern. Ferner werden die Aufwendungen für den Schuldendienst veranschlagt. Die Berechnungen beruhen maßgeblich auf dem Haushaltsrundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport bzw. den Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz. Ab 2012 wurden Zuweisungen aus dem KEF-RP veran-

schlagt. Ab 2024 wird der Landkreis Kaiserslautern am PEK-RP teilnehmen. Dieses Entschuldungsprogramm ersetzt den KEF-RP und die Zuweisungen aus dem Aktionsprogramm des Landes (Zinsschirm).
Ab 01.01.2023 trat das neue Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG-Neu) mit weitreichenden Änderungen in der Systematik des kommunalen Finanzausgleichs in Kraft. Mit dem am 14.12.2022 im GVBL verkündeten neuen LFAG wurde ein bedarfsorientiertes Finanzausgleichssystem aufgelegt. Mit dem LFAG-Neu soll den Kommunen eine angemessene Finanzausstattung zufließen, um die übertragenen Aufgaben und ein Minimum an freiwilligen Leistungen erfüllen zu können.

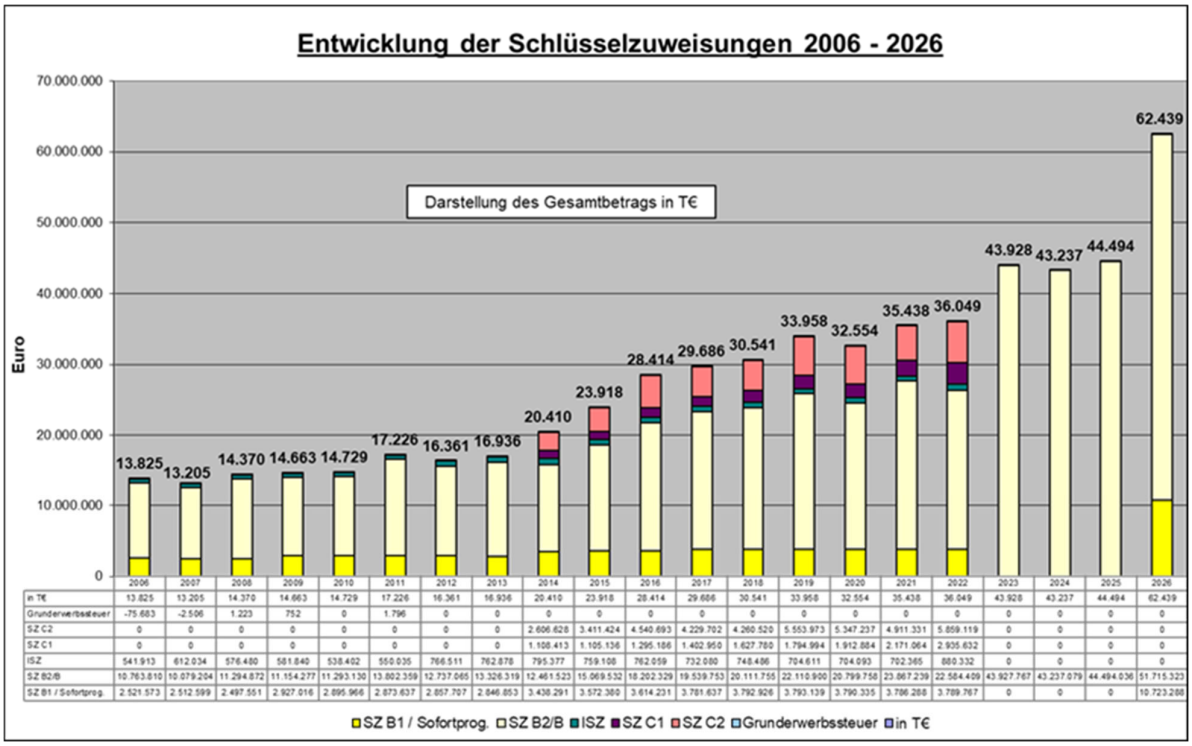
Erträge aus Steuern

Jagdsteuer

Die Ausübung des Jagdrechts wird mit dem höchstmöglichen Steuersatz von 20 % auf die Jahresjagdpacht belegt. Das Aufkommen aus der Jagdsteuer ist wie im Vorjahr mit 53.000 € veranschlagt.

Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Durch die Änderung des LFAG werden ab 2023 für den Landkreis nur noch **Schlüsselzuweisungen B** gewährt. Die Aufteilung nach Schlüsselzuweisung B 1, B 2, Investitionsschlüsselzuweisung sowie Schlüsselzuweisung C 1 und C 2 für Soziallasten (erst 2014 eingeführt) entfällt.
Der Landkreis Kaiserslautern erhält für 2026 voraussichtlich einen Betrag von 51.715.323 € an Schlüsselzuweisung B, 7,36 Mio. € mehr als in der Planung 2025.
Weiterhin erhält der Landkreis Kaiserslautern für die Jahre 2025 und 2026 eine Ergänzungszuweisung aus dem Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ des Landes RLP von je 10.723.288 €. Diese Ergänzungszuweisung verbessert den Haushalt 2026 und wirkt für 2025 positiv auf das Jahresergebnis ein (im Plan 2025 natürlich nicht enthalten).
Die allg. Straßenzuweisung entfällt als eigenständige Zuweisung und ist ab 2023 ein Nebenansatz bei der Schlüsselzuweisung B.



	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in T€	13.825	13.205	14.370	14.663	14.729	17.226	16.361	16.936	20.410	23.918	28.414	29.686	30.541	33.958	32.554	35.438	36.049	43.928	43.237	44.494	62.439
Grunderwerbssteuer	-75.683	-2.506	1.223	752	0	1.796	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SZ C2	0	0	0	0	0	0	0	0	2.606.628	3.411.424	4.540.693	4.229.702	4.260.520	5.553.973	5.347.237	4.911.331	5.859.119	0	0	0	0
SZ C1	0	0	0	0	0	0	0	0	1.108.413	1.105.136	1.295.186	1.402.950	1.627.780	1.794.994	1.912.884	2.171.064	2.935.632	0	0	0	0
ISZ	541.913	612.034	576.480	581.840	538.402	550.035	766.511	762.878	795.377	759.108	762.059	732.080	748.486	704.611	704.093	702.365	880.332	0	0	0	0
SZ B2/B	10.763.810	10.079.204	11.294.872	11.154.277	11.293.130	13.802.359	12.737.065	13.326.319	12.461.523	15.069.532	18.202.329	19.539.753	20.111.755	22.110.900	20.799.758	23.867.239	22.584.409	43.927.767	43.237.079	44.494.036	51.715.323
SZ B1 / Sofortprog.	2.521.573	2.512.599	2.497.551	2.927.016	2.895.966	2.873.637	2.857.707	2.846.853	3.436.291	3.572.360	3.614.231	3.781.637	3.792.926	3.793.139	3.790.335	3.786.288	3.789.767	0	0	0	10.723.288

Zuweisungen für Schülerbeförderung und Kindergartenfahrten

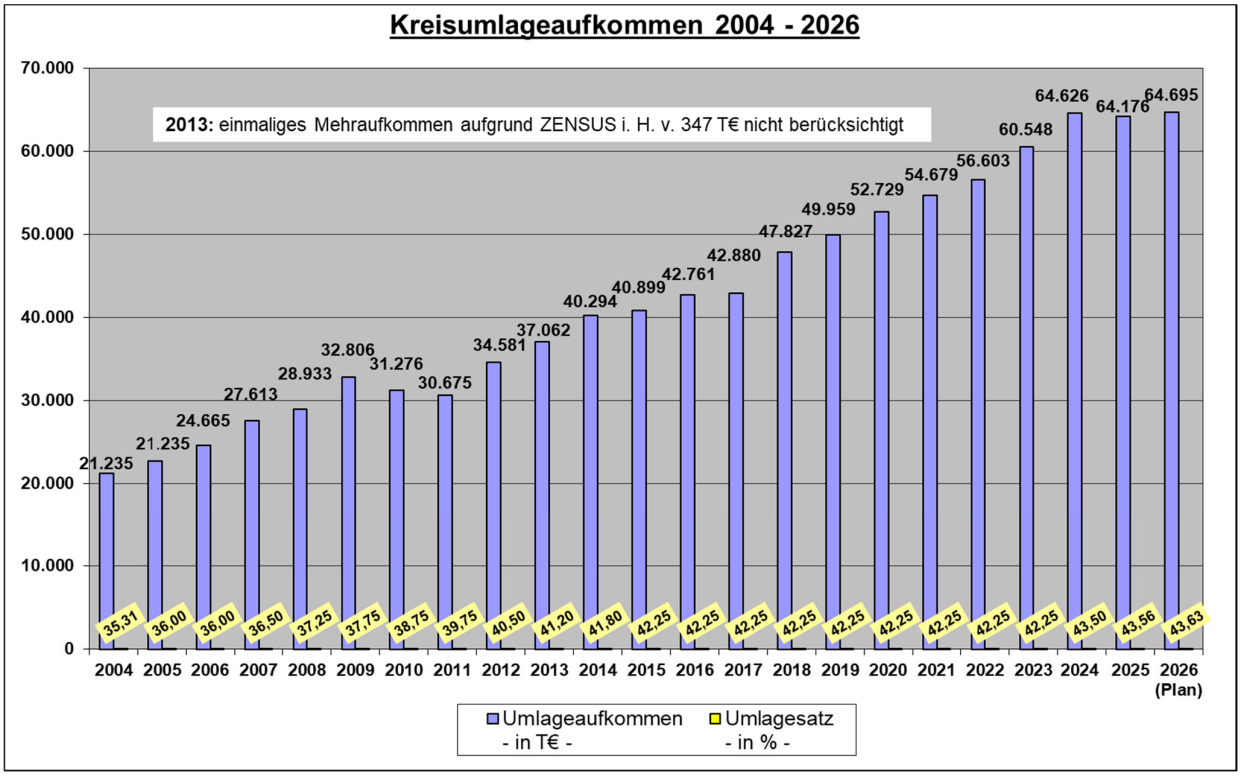
Aufgrund statistischer Vorgaben wird ab 2023 die Zuwendung zum Ausgleich von Beförderungskosten bei Produkt 6110 verbucht, sodass hier eine Verschiebung zugunsten des Teilhaushaltes 3 und zu Lasten des Teilhaushaltes 7 auftritt. Die Zuweisung ist in 2026 mit 3.854.000 € eingeplant.

Zuweisung für Eingliederung Gesundheitsamt

Die Zuweisung für das Gesundheitsamt in Höhe von 2.923.000 € wird bei Produkt 6110 veranschlagt.
Die Zuwendung aus dem ÖPGD-Pakt wird allerdings aufgrund von statistischen Vorgaben bei Produkt 4143 im Teilhaushalt 14/Gesundheitsdienste und nicht im Produkt 6110 verbucht.

Kreisumlage

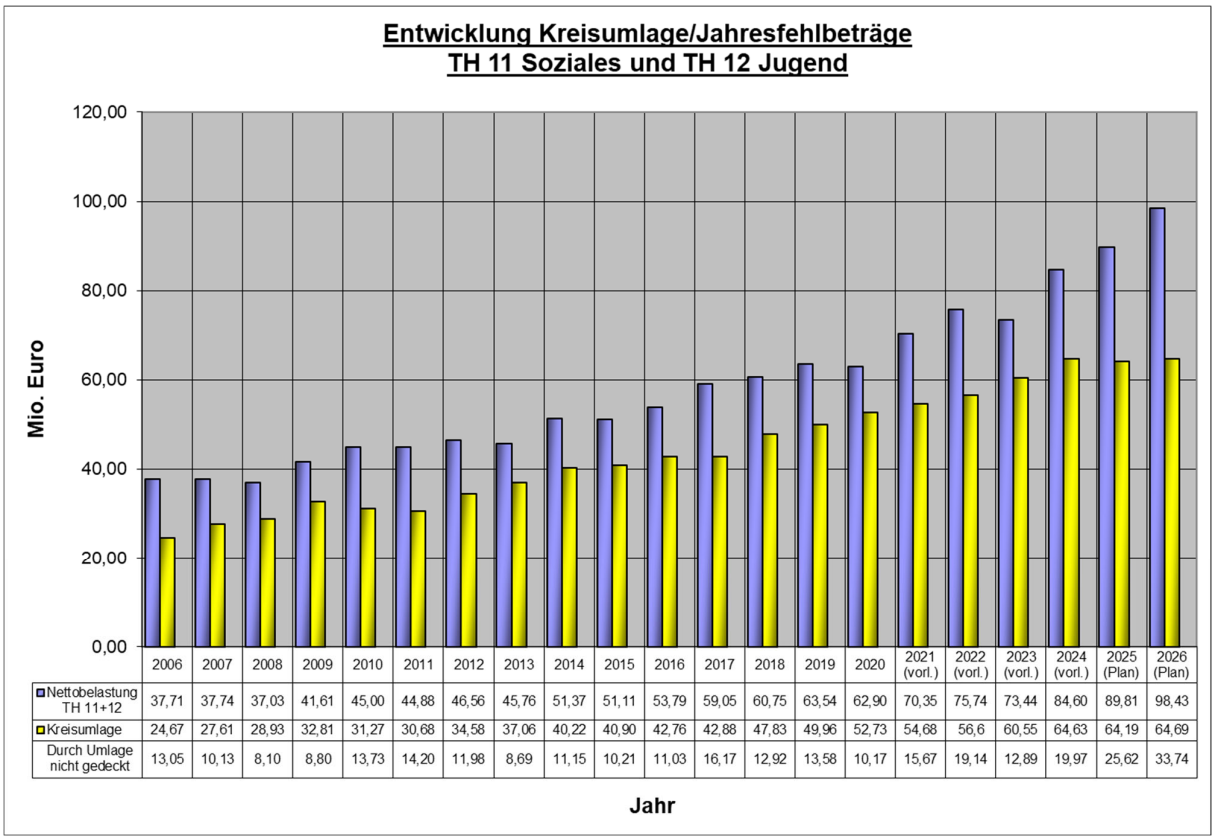
Nach § 58 Abs. 3 LKO i.V.m. §§ 4, 25 LFAG erhebt der Landkreis zur Deckung des Finanzbedarfs von den kreisangehörigen Gemeinden und Verbandsgemeinden eine Kreisumlage.
Hierbei werden die Umlagegrundlagen (Steuerkraftzahlen, Schlüsselzuweisung A und Zuweisung Zentrale Orte und Stationierungsgemeinden) der kreisangehörigen Gemeinden und Verbandsgemeinden) mit einem Umlagesatz multipliziert. Die Schlüsselzuweisung B ist nach dem LFAG-Neu nicht mehr umlagefähig.
Die Entwicklung des Kreisumlageaufkommens und des zugrundeliegenden Umlagesatzes kann dem folgenden Schaubild entnommen werden.



Das **Umlageaufkommen 2026** beträgt nach der Planung **64.694.517 €** und erhöht sich gegenüber der Planung 2025 (64.188.863 €) um **ca. 0,51 Mio. €.**
Der Kreistag hatte den Umlagesatz seit 2015 auf 42,25 % festgesetzt. Den Umlagesatz 2019 hatte die ADD Trier mit Verfügung vom 18.06.2019 per Ersatzvornahme auf 43,87 %

erhöht. Ebenso wurde in den Jahren 2016 und 2017 der Umlagesatz von der ADD Trier im Wege der Ersatzvornahme ebenfalls von 42,25 % auf 44,23 % bzw. 44,25 % erhöht.
Gegen die Verfügung der Ersatzvornahme 2016 hatte der Landkreis Kaiserslautern Widerspruch eingelegt und geklagt. Nach dem Urteil des Oberverwaltungsgerichtes RLP vom 17.07.2020 war die Beanstandung des Haushalts durch die Kommunalaufsicht des Landes RLP und die im Wege der Ersatzvornahme festgesetzte Erhöhung der Kreisumlage unzulässig. Die ADD Trier hat daraufhin mit Abhilfebescheid vom 25.01.2022 auch die Bescheide über die zwangsweise Erhöhung der Kreisumlage für die Jahre 2017 und 2019 aufgehoben. Die von den Kommunen zu viel entrichtete Kreisumlage (2016 / 2.003.926 €; 2017 / 2.029.824 € und 2019 / 1.915.582 €) wurde zurückerstattet. Der Kreisumlagesatz beläuft sich folglich seit 2015 bis 2023 durchgängig auf 42,25 %.
Für 2024 erfuhr der Umlagesatz eine Steigerung auf 43,5 %, in 2025 auf 43,56 %. Die Erhöhung 2025 von 0,06 % war darin begründet, dass auf Grund des Ministerschreibens vom 23.02.2022 zusätzliche Erträge generiert werden müssen, um die Kosten der 2025 vorgesehenen („Nettoneu-„)Kreditaufnahme unter Annahme einer 20-jährigen Finanzierungsdauer zu decken. Da der Haushalt trotz Ausschöpfung aller Einspareffekte unausgeglichen ist, kann der Forderung nur durch Erhöhung der Kreisumlage nachgekommen werden.
Die Erhöhung der Kreisumlage 2026 ist mit 0,07 % eingeplant. Diese Erhöhung erfolgt zur Abdeckung der Kosten einer zusätzlichen Stelle Gemeindeschwester-Plus. In einer Bürgermeisterversammlung kam man überein, dass diese Mehrkosten über die Kreisumlage von den VG/OG gegenfinanziert wird.

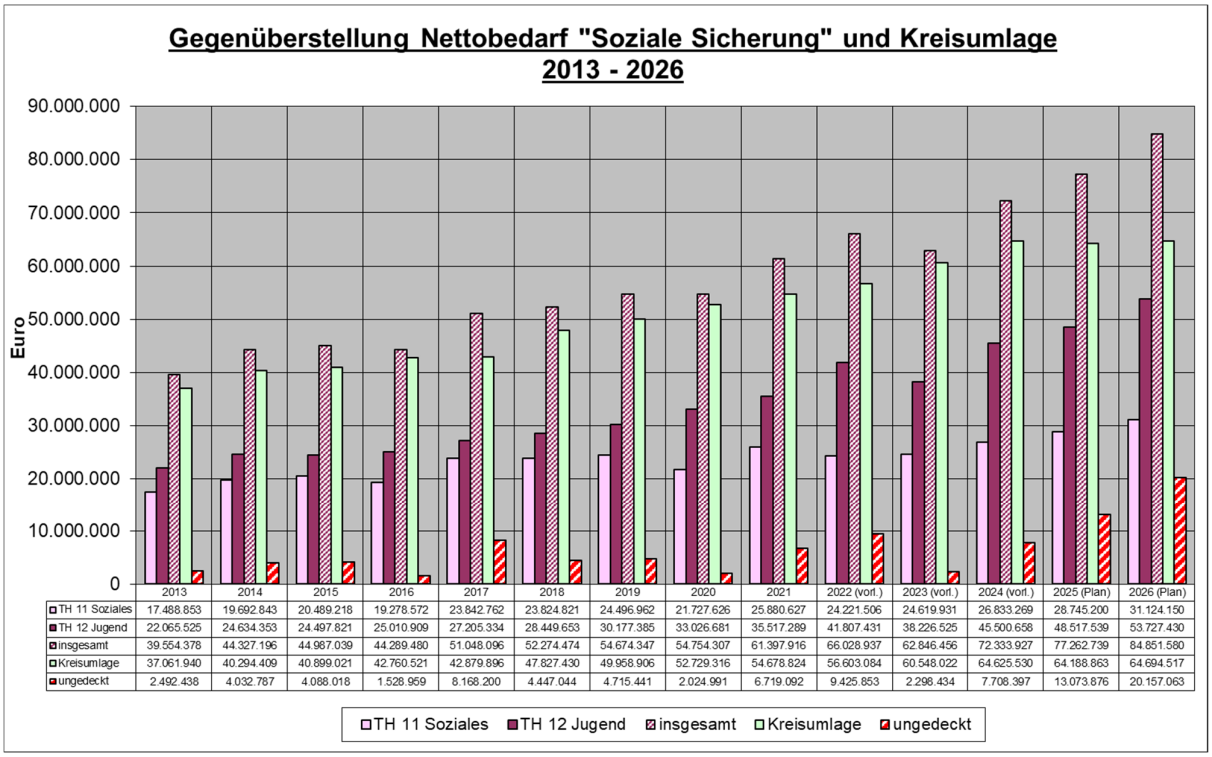
Das folgende Schaubild informiert über die Entwicklung Kreisumlage/Nettobelastung Sozial-/Jugendetat (Ergebnis nach Verrechnung int. Leistungsbeziehungen) seit 2006.



	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 (vorl.)	2022 (vorl.)	2023 (vorl.)	2024 (vorl.)	2025 (Plan)	2026 (Plan)
Nettobelastung TH 11+12	37,71	37,74	37,03	41,61	45,00	44,88	46,56	45,76	51,37	51,11	53,79	59,05	60,75	63,54	62,90	70,35	75,74	73,44	84,60	89,81	98,43
Kreisumlage	24,67	27,61	28,93	32,81	31,27	30,68	34,58	37,06	40,22	40,90	42,76	42,88	47,83	49,96	52,73	54,68	56,6	60,55	64,63	64,19	64,69
Durch Umlage nicht gedeckt	13,05	10,13	8,10	8,80	13,73	14,20	11,98	8,69	11,15	10,21	11,03	16,17	12,92	13,58	10,17	15,67	19,14	12,89	19,97	25,62	33,74

Ein weiteres Schaubild vergleicht die Salden der Erträge/Aufwendungen soziale Sicherung der Teilhaushalte 11 Soziales und 12 Jugend mit dem Kreisumlageaufkommen.

Die Landeszuweisungen an die Träger der Jugendämter nach dem Kindertagesstättengesetz werden ab 2012 (auf Grund Vorgaben des Ministeriums des Innern) unter Pos. 2/ Zuwendungen und nicht mehr unter Pos. 3/Erträge der sozialen Sicherung ausgewiesen. Gleichzeitig werden die Zuwendungen des Jugendamtsträgers an die Träger der Kindertagesstätten unter Pos. 16/Zuwendungen und nicht mehr unter Pos. 17/Aufwendungen der sozialen Sicherung ausgewiesen. Für die folgende Darstellung werden die betreffenden Ansätze der Pos. 2 und 16 des Produktes 3650/Tageseinrichtungen für Kinder den Erträgen und Aufwendungen der sozialen Sicherung hinzugefügt, um den Nettobedarf der sozialen Sicherung weiterhin abzubilden.



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 (vorl.)	2023 (vorl.)	2024 (vorl.)	2025 (Plan)	2026 (Plan)
TH 11 Soziales	17.488.853	19.692.843	20.489.218	19.278.572	23.842.762	23.824.821	24.496.962	21.727.626	25.880.627	24.221.506	24.619.931	26.833.269	28.745.200	31.124.150
TH 12 Jugend	22.065.525	24.634.353	24.497.821	25.010.909	27.205.334	28.449.653	30.177.385	33.026.681	35.517.289	41.807.431	38.226.525	45.500.658	48.517.539	53.727.430
insgesamt	39.554.378	44.327.196	44.987.039	44.289.480	51.048.096	52.274.474	54.674.347	54.754.307	61.397.916	66.028.937	62.846.456	72.333.927	77.262.739	84.851.580
Kreisumlage	37.061.940	40.294.409	40.899.021	42.760.521	42.879.896	47.827.430	49.958.906	52.729.316	54.678.824	56.603.084	60.548.022	64.625.530	64.188.863	64.694.517
ungedeckt	2.492.438	4.032.787	4.088.018	1.528.959	8.168.200	4.447.044	4.715.441	2.024.991	6.719.092	9.425.853	2.298.434	7.708.397	13.073.876	20.157.063

Mit diesen Schaubildern wird die Diskrepanz zwischen den wahrzunehmenden Aufgaben und deren Aufwandsbedarf (insbesondere im Sozial-/Jugendbereich) und den Ertragsquellen des Landkreises (insbesondere Kreisumlage) deutlich. In den Jahren 2023 - 2026 geht die „Schere“ zwischen Soziallasten und Kreisumlage wieder stark auseinander. Insbesondere im Planjahr 2025 geht die Kreisumlage bei stark steigenden Soziallasten sogar zurück. 2025 war folglich die **höchste Unterdeckung** im bisherigen Zeitablauf mit ca. -13,1 Mio. €, die sich **planmäßig in 2026 sogar auf ca. -20,16 Mio. € erhöht**.

Ferner sind unter der Position Zuwendungen/allgemeine Umlagen die Landesmittel für die Kommunalisierung staatlicher Beamter (1.544.770 €) eingeplant.

Auswirkungen des neuen Entschuldungsprogramms PEK RLP

Eine maßgebliche Verschlechterung der Haushaltsentwicklung der Jahre 2025/2026 ist auf die Auswirkungen des Entschuldungsprogramm PEK-RLP zurückzuführen. Die Teilnahme am PEK-RLP bedeutet gleichzeitig die Beendigung des bisherigen Entschuldungsprogramms KEF-RLP und weiterer Finanzhilfen aus dem Förderprogramm des Landes für kommunale Liquiditätskredite, dem sog. Zinssicherungsschirm des Landes.
Im Rahmen des KEF erhielt der Landkreis Kaiserslautern eine jährliche Zuweisung von 4.093.917 €. Aus dem Förderprogramm Zinssicherungsschirm bekam der Landkreis Kaiserslautern 2023 einen Abbaubonus von 409.932 € und eine Zinshilfe von 584.770 €.
Lediglich die Zinshilfe kann der Landkreis Kaiserslautern noch teilweise bis 2028 in Anspruch nehmen.
Gegenüber 2023 fehlen dem Landkreis Kaiserslautern auf Grund des „neuen“ Entschuldungsprogramms ab dem Haushalt 2024 Landeszuweisungen in Höhe von **ca. 5 Mio. €**, ohne dass hierfür eine Kompensation seitens des Landes erfolgt bzw. angedacht ist.

Der PEK-RLP und die Entschuldung des Landkreises Kaiserslautern (Bemessungsgrundlage ca. 161,5 Mio. €, Entschuldung ca. 119 Mio. €, Restschuld 42,5 Mio. € / 52,3 Mio. €) sollten nach Ansicht der Landesregierung zu einer starken Minderung der Zinsbelastungen führen. Auf Grund des jahrelangen absoluten Zinsniedrigniveaus (Kassenkredite konnten zeitweise mit Negativzinsen abgeschlossen werden) und des in den letzten beiden Jahren merklich angestiegenen Zinsniveaus bei wieder steigendem Kreditbedarf ist eine Zinsentlastung leider nicht in der erhofften Höhe zu verzeichnen.

Zins- und sonstige Finanzerträge / Zinsaufwendungen

Die Zinsaufwendungen sind mit 2,67 Mio. € eingeplant. Zum Vergleich das Vorjahr mit 2,36 Mio. € und das Ergebnis 2024 mit 2,2 Mio. €. Hiervon betreffen 1 Mio. € die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite. Auf Grund der Teilnahme am Aktionsprogramm des Landes (Zinssicherungsschirm) beträgt die Schuldendiensthilfe des Landes auf der Ertragsseite noch 315 T€.

Aufwendungen aus Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

<u>Umlage Bezirksverband</u>
Der Ansatz 2026 beträgt 1.982.946 € (Vorjahr: 1.981.957 €).

<u>FINANZHAUSHALT:</u>

Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzmittelüberschuss** von **132.012.952 €** (Vorjahr: 112.930.939 €) aus.
Im Teilhaushalt 3 sind keine Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit eingeplant.

Im Produkt 6120 sind Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 4.043.471 € (Vorjahr: 3.627.771 €) vorgesehen.

Teilhaushalt 4 - Bauen

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 4 schließt im Ergebnishaushalt mit dem **ordentlichen Jahresergebnis** von **–3.420.602 €** (Vorjahr: –3.576.915 €).
Die **Aufwendungen** betragen **5.787.012 €** (Vorjahr: 6.145.585 €), die **Erträge 2.366.410 €** (Vorjahr: 2.568.670 €).
Gegenüber 2025 sind im Teilhaushalt 4 **Minderträge von 202.260 €** und **Minderaufwendungen von 358.573 €** ausgewiesen, sodass sich das Ergebnis um **156.313 € verbessert**.

Die **Ertragsminderung** ist auf die geringeren **Zuwendungen (Pos. E2)** von **132.510 €** zurückzuführen. Es handelt sich hier um Ansatzschwankungen bei den Zuwendungen für das Energiemanagement 2024 - 2027 (über die gesamte Laufzeit 347.800 €) im Produkt 1141/Gebäudemanagement) und für KIPKI (insgesamt 1,561 Mio. €) und für das Klimaanpassungsmanagement im Produkt 5112/Kreisentwicklung.
Weiterhin ist bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Pos. E4)** mit einem **Ertragsrückgang von 52.850 €** zu rechnen.

Die **Aufwandsminderung** findet sich maßgeblich mit **339.350 €** bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. E10)**. Die Verbesserung betrifft eine Vielzahl von Konten im Produkt 1141/Gebäudemanagement. Hier konnten die Gebäudeunterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten (insbesondere aufgrund des abgeschlossenen Umzugs Abteilung 4 nach Landstuhl und der abgeschlossenen Standortverlagerung IG Nord) reduziert werden.
Die **Aufwandsminderung** bei den **sonstigen laufenden Aufwendungen (Pos. E 14)** in Höhe von **261.580 €** betrifft maßgeblich die Projektkosten KIPKI (-140.000 €) und die Mietkosten Abteilung 4 (-55.300 €).
Eine Aufwandsmehrung findet sich bei den **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** mit **307.947 €.**

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzfehlbetrag von 2.845.655 €** (Vorjahr: 2.656.062 €) aus.
Im Bereich der Investitionstätigkeit sind Einzahlungen in Höhe von 420.000 € und Auszahlungen von 511.000 € geplant. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -91.000 €, im Vorjahr -45.000 €.

Teilhaushalt 5 - Umwelt

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 5 schließt im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-417.314 €** (Vorjahr: -351.631 €).

Die **Aufwendungen** betragen **2.121.816 €** (Vorjahr: 1.880.518 €), die **Erträge 1.704.502 €** (Vorjahr: 1.528.887 €).
Gegenüber 2025 sind im Teilhaushalt 5 **Mehrerträge von 175.615 €** und **Mehraufwendungen von 241.298 €** ausgewiesen, das Ergebnis **verschlechtert** sich um **65.683 €.**

Die **Ertragssteigerung** betrifft fast ausschließlich die **Kostenerstattungen u. Umlagen (Pos. 6**) mit +166.286 €. Betroffen ist Produkt 5379 Betrieb Abfallwirtschaft, da die Kostenerstattungspflicht der Abfallentsorgungseinrichtung um 181.286 € ansteigt.

Der Mehrertrag betrifft mit **167.365 €** maßgeblich die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. E6)** und hier die Erstattung der Abfallentsorgungseinrichtung.

Der Mehraufwand ist auf die um **247.598 €** gestiegenen **Personal-/Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** zurückzuführen**.** Die sonstigen Aufwandpositionen bleiben weitgehend unverändert.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt schließt mit einem **Finanzmittelfehlbetrag von 696.360 €** (Vorjahr: 567.958 €) aus.
Die investiven Auszahlungen für Sachanlagen betragen 203.000 €, die investiven Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 200.000 €. Es handelt sich hauptsächlich um eine investive Maßnahme in Höhe von 200.000 € nach der EU-Wasserrahmenrichtlinie, sprich um eine Renaturierungsmaßnahme am Gewässer II. Ordnung. Die Maßnahme ist zu 100 % kostendeckend eingeplant (95 % Landesmittel, 5 % Stiftung Natur und Umwelt).

Teilhaushalt 6 - Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 6 schließt im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-567.943 €** (Vorjahr: -578.139 €).

Die **Ergebnisverbesserung** gegenüber dem Vorjahr beträgt **10.196 €,** bei **Mehrerträgen von 160.000 €** und **Mehraufwendungen von 149.804 €**.

Mehrerträge betreffen mit **120.000 €** maßgeblich die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (Pos. E4)**. Es wird ein Gebührenmehraufkommen im Bereich Verkehrswesen/Zulassung (Kto 431400) +100.000 € erwartet. Weiterhin je 10.000 € bei Gebühren Führerscheine und Fahrschulen. Das Aufkommen beträgt insgesamt 2.208.900 €.

Die **Mehraufwendungen** finden sich insbesondere bei den **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** mit **159.094 €**. Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. E10)** steigen um **31.850 €** (davon 30.000 € bei Kto 525901/Kostenerstattung Landesinitiative Rückkehrhilfe; Anmerkung: die Ertragsseite steigt hier korrespondierend ebenfalls an), die **sonstigen laufenden Aufwendungen (Pos. E14)** mindern sich um **41.400 €** (insbesondere wegen künftiger zentraler Verbuchung der Portokosten).

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzmittelfehlbetrag von 636.589 €** (Vorjahr: 665.423 €) aus.
Darin enthalten sind Auszahlungen für Sachanlagen in Höhe von 5.000 €.

Teilhaushalt 7 - Schulen

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 7 schließt im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-22.365.949 €** (Vorjahr: -21.705.144 €) ab.
Gegenüber 2025 sieht die Planung 2026 **Mehrerträge von 167.000 €** und **Mehraufwendungen von 827.805 €** vor, sodass sich der Teilhaushalt gegenüber dem Vorjahr um **660.805 € verschlechtert**.

Im Teilhaushalt 7 ist für jede Schule ein Produkt gebildet. Neben den Erträgen und Aufwendungen für den Betrieb der Schulen sind in den jeweiligen Produkten auch die Erträge und Aufwendungen für das Gebäudemanagement enthalten. Somit können die Kosten einer Schule umfassend im Produkt abgebildet werden.

Auf der **Ertragsseite** ist die Steigerung bei den **Zuwendungen, allg. Umlagen (Pos. 2)** in Höhe von **231.370 €** begründet. Das Jahresergebnis 2024 von insgesamt ca. 2,4 Mio. € beinhaltete maßgeblich die Landesmittel für den DigiPakt, der in mehreren Produkten veranschlagt war. Die Ertragsmehrung 2026 gegenüber 2025 ist bei **Produkt 2311/ Berufsbildende Schule Landstuhl** in Höhe von **236.500 €** begründet. Hier sind Landesmittel in Höhe von 354.000 € (für Brandschutztüren) eingeplant, der Vorjahresansatz betrug 117.500 €.

Auf der **Aufwandsseite** steigen die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen (Pos. E10)** um **886.650 €.**
Die **Berufsbildende Schule Landstuhl** ist im Bereich der **allgemeinen Bauunterhaltung** mit einer Steigerung von **152.000 €** betroffen.
Die **maßgebliche Verschlechterung** findet sich bei **Produkt 2410/Beförderung Kita und Schulen** mit einem **Anstieg** von **950.000 €**. Davon betreffen **600.000 €** allein das Kto **524110/Fahrausweise ÖPNV** (für Schülerinnen und Schüler).
Das Deutschlandticket wird den Schülerinnen und Schülern zur Nutzung des ÖPNV zur Verfügung gestellt, welche einen Anspruch nach § 69 SchulG auf Beförderung besitzen. Die Preisanpassung des Deutschlandtickets zum 1. Januar auf 63 Euro pro Monat führt zu einer deutlichen Mehrbelastung auf der Buchungsstelle. Kalkuliert mit rund 5.350 Fahrkarten ergibt sich im Falle von 11 Monaten Nutzungsdauer ein Betrag von rund 3.700.000 Euro (Vorjahr: 3.100.000 €) im Jahr 2026. Bezüglich der Anpassung des Haushaltsansatzes für das Deutschlandticket darf nicht unerwähnt bleiben, dass im Zuge der Haushaltsaufstellung für 2025 die damalige Preisanpassung zum 01.01.2025 bereits nicht berücksichtigt werden konnte, da diese im Zeitraum der Planaufstellung noch nicht bekannt war. Entsprechend groß ist die Spanne der Haushaltsansätze zwischen den Jahren 2025 und 2026.
Die **Ausgleichsleistungen im ÖPNV (Kto 524130)** steigen um **235.000 €** von 6,6 auf 6,835 Mio. € und sind weiterhin mit den Kostensteigerungen nach erfolgter Ausschreibung der Linienbündel begründet.
Eine weitere Steigerung betrifft mit **150.000 €** den freigestellten Schülerverkehr (Kto 524120) und ist maßgeblich durch eine vertragskonforme Preisanpassung der Besetzt-Km (ca. 360.000 km/Jahr) für die Beförderung zur Förderschule der REHA-Westpfalz durch das DRK begründet. Weiterhin besteht die Beförderung zum Standort Wallhalben des Sickingen-Gymnasiums fort, bei welcher zu Beginn des Schuljahres 2025/2026 ebenfalls eine Preisanpassung erforderlich wurde.

Die in den Schulen geplanten Bauunterhaltungsmaßnahmen können einer gesonderten Bauunterhaltungsliste im Eckdatenpapier entnommen werden. Hierbei ist zu beachten, dass aufgrund des in Vorjahren teilweise geringen Realisierungsgrades große Abweichungen zwischen Haushaltsansatz und Haushaltsvollzug entstanden sind. Deshalb wurden beim Konto Bauunterhalt Allgemein (Kto. 523101) wie im Vorjahr lediglich 80 % der für die Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehenen Ansätze eingeplant. Sollten für die Durchführung einzelner Maßnahmen dennoch 100 % des dafür vorgesehenen Ansatzes benötigt werden, kann die Finanzierung über den Gesamtansatz im Budget 404 - Bauunterhalt gesichert werden.

Die **Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen (Pos. E12)** sind in Höhe von 4.348.400 € (Vorjahr: 4.386.950 €) eingeplant, was eine **Aufwandsminderung** von **38.550 €** bedeutet.
Diese Position beinhaltet insbesondere die **Umlageverpflichtungen im Bereich der Integrierten Gesamtschulen**.

Anmerkung:
Die von den Schulzweckverbänden in der Satzung ausgewiesenen Allgemeinen Umlagen werden nicht mehr komplett im Kreishaushalt übernommen, sondern mit einem Abschlag versehen. Dies ist damit begründet, dass seit vielen Jahren der tatsächliche Finanzbedarf der Schulzweckverbände weit hinter der Planung zurückblieb. Diese Vorgehensweise wurde mit den Verbandsgemeinden abgestimmt, die Verbandsordnungen wurden entsprechend angepasst.

Im Einzelnen:
Umlage an IGS Otterberg ..... 673.700 € (Vorjahr: 667.800 €)
Umlage an IGS Enkenbach-Alsenborn ..... 774.200 € (Vorjahr: 716.000 €)
Umlage an IGS Landstuhl 1.278.200 € (Vorjahr: 1.392.000 €)

FINANZHAUSHALT:
Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzmittelfehlbetrag** von **-30.802.625 €** (Vorjahr: -26.891.366 €) aus.
Darin enthalten sind Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 15.270.550 € (Vorjahr: 13.039.000 €). Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit teilen sich auf in Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (sprich Zuwendungen/Umlagen an Dritte [IGSe und Grundschulen]) in Höhe von 2.457.050 € und Auszahlungen für Sachanlagen in Höhe von 12.813.500 € (insb. 11.750.000 € für Gymnasium Landstuhl [insb. Maßnahmen 71705 und 71802]). Bei den Auszahlungsansätzen für das Gymnasium Landstuhl handelt es sich um Kosten für die Sanierung des Schulgebäudes. Für die Maßnahmen zur Sanierung des Gymnasiums Landstuhl wird mit einem Gesamtinvest von ca. 38 Mio. € kalkuliert. Mit Zuwendungen wird in Höhe von ca. 20 Mio. € gerechnet. Im aktuellen Haushaltsplan 2025 + Folgejahre sind ca. 22,75 Mio. € an Auszahlungen eingeplant. Ca. 15,3 Mio. € betreffen die Abwicklung Vorjahre. Die Einzahlungen 2025 und Folgejahre sind mit ca. 12,7 Mio. € (11,375 Mio. € Schulbauförderung/I-Stock [54%] und 1,29 Mio. € KI.3.0-Förderung) eingeplant.

Teilhaushalt 8 - Brand- und Katastrophenschutz

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 8 schließt im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-1.850.508 €** (Vorjahr: -1.720.816 €).
Den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 533.200 € (Vorjahr: 438.740 €) stehen Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.383.708 € (Vorjahr: 2.159.556 €) entgegen.
Gegenüber dem Vorjahr betragen die **Mehrerträge 94.460 €** und die **Mehraufwendungen 224.152 €.** Im Saldo **verschlechtert** sich der Teilhaushalt 8 um **129.692 €**.

Die **Ertragsmehrung** betrifft maßgeblich die höheren **Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. E6)** mit **119.500 €** bei Produkt 1270/Rettungsdienst. 43.000 € betreffen die Erstattung von Sachkosten und Personalkosten (Assistenzstelle ÄLR sowie 20 % FB-leitung 3.5) von Kommunen im Rettungsdienstbezirk und 76.500 € die Erstattung einer neuen QM-Stelle Rettungsdienst ab 2026.

Auf der **Aufwandsseite steigen** insbesondere die **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** um **70.822 €,** die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. E 110)** um **43.150 €**, insbesondere für die Fahrzeugunterhaltung +20.000 €, Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen +30.500 € und Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung +25.000 €.
Bei den **Sonstigen laufenden Aufwendungen (Pos. E 14)** kommt es zu einer **Ansatzerhöhung** von **68.400 €**, insbesondere für zusätzliche Aufwendungen im Bereich Sachverständigenkosten bei Produkt 1260/Brandschutz. Es handelt sich hier um 80.000 € für die Erstellung eines Sonderschutzplans Landkreis Kaiserslautern und weitere 18.000 € für die Erstellung eines Konzeptes für die Unterbringung der Bevölkerung.
Die Aufwendungen für Schutzkleidung (Kto 561500) konnten dagegen um 30.000 € reduziert werden.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzmittelfehlbetrag von -3.042.743 €** (Vorjahr: -1.681.818 €) aus.
Darin enthalten sind Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 2.118.000 € (Vorjahr: 250.000 €) und Einzahlungen aus Investitionszuwendungen in Höhe von 569.000 € (Vorjahr: 25.000 €). Auf die Investitionsübersicht wird verwiesen.

Teilhaushalt 9 - Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 9 schließt im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-1.864.554 €** (Vorjahr: -1.981.023 €).
Die **Ertragsseite** weist eine leichte **Steigerung** um **5.350 €** auf 520.660 € (Vorjahr: 515.310 €) auf.
Die **Aufwendungen** aus Verwaltungstätigkeit sind in Höhe von 2.385.214 € (Vorjahr: 2.496.336 €) eingeplant und **vermindern** sich folglich um **111.122 €.**
Das **ordentliche Ergebnis verbessert** sich damit um **116.472 €.**

Die Aufwandsminderung betrifft maßgeblich die **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E9**) mit **112.562 €**, hier insbesondere die gegenüber dem Vorjahr weitaus geringer eingeplanten Zuführungen zu den Personalrückstellungen.
Die sonstigen Aufwandspositionen verändern sich nur geringfügig und gleichen sich in Mehr- bzw. Minderaufwand weitgehend aus.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzmittelfehlbetrag von -1.842.145 €** (Vorjahr: -1.841.606 €) aus und gestaltet sich nahezu unverändert.
Darin enthalten sind Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 5.000 €.

Teilhaushalt 10 - KMS / KVHS

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 10 schließt im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-170.707 €** (Vorjahr: -101.607 €).

Dieses Ergebnis **teilt sich wie folgt** auf die Produkte 2630/KMS und 2710/KVHS auf:
KMS..... -122.671 € (Vorjahr: -66.309 €)
KVHS..... -22.090 € (Vorjahr: -8.550 €)
Hinzu kommt das ordentliche Ergebnis des Leitungsproduktes von -25.946 € (Vorjahr: -26.748 €).

Den laufenden **Erträgen aus Verwaltungstätigkeit** in Höhe von 1.493.500 € (Vorjahr: 1.493.530 €) stehen **Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit** in Höhe von 1.663.707 € (Vorjahr: 1.595.137 €) entgegen.
Es sind somit **Minderträge von 530 €** und **Mehraufwendungen von 68.570 €** zu verzeichnen, so dass sich das **Ergebnis** im Saldo um **69.100 € verschlechtert**.

Die Hauptpositionen bilden auf der Ertragsseite die **Leistungsentgelte (Pos. E4)**
KMS .....433.000 € (Vorjahr: 408.000 €)
KVHS.....327.000 € (Vorjahr: 334.530 €)

Die **Leistungsentgelte** betragen insgesamt 760.000 € und erfahren eine **Steigerung** gegenüber 2025 um **17.470 €.**
Die Verschlechterung im TH 10 ist insbesondere auf die gestiegenen **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** mit **71.820 €** zurückzuführen.

Die **Personalaufwendungen** stellen auf der Aufwandsseite ohnehin mit **94 %** die Hauptposition auf der **Aufwandsseite** dar, davon:
KMS.....1.176.991 € (Vorjahr: 1.113.479 €), Anstieg:..... 63.512 €
KVHS.....361.710 € (Vorjahr: 352.600 €), Anstieg:..... 9.110 €

Die Sachaufwendungen gestalten sich auf den einzelnen Konten ähnlich des Vorjahres und führen nur geringfügig zu Veränderungen.

FINANZHAUSHALT

Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzmittelfehlbetrag von -187.532 €** (Vorjahr: –117.683 €) aus.
Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind mit 3.000 € enthalten.

Teilhaushalt 11 - Soziales

ERGEBNISHAUSHALT

Der Teilhaushalt 11 schließt im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-36.563.536 €** (Vorjahr: -33.672.812 €).
Den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 49.256.330 € (Vorjahr: 49.579.240 €) stehen Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 85.820.166 € (Vorjahr: 83.252.352 €) entgegen.
Gegenüber dem Vorjahr gehen die Erträge um 322.910 € zurück, die Aufwendungen steigen um 2.567.814 €. Der Teilhaushalt **verschlechtert** sich im ordentlichen Ergebnis um **2.890.724 €** gegenüber 2025.

Die Abweichungen in den maßgeblichen **Positionen 3 (Erträge der sozialen Sicherung)** und **17 (Aufwendungen der sozialen Sicherung)** des Teilergebnishaushalts 11 stellen sich (produktbezogen) wie folgt dar:

Planung 2026: **Teilhaushalt 11 - Soziales** **Stand:12.11.2025**

Gegenüberstellung Erträge und Aufwendungen der sozialen Sicherung (Pos. 3 + 13)

		Erträge der sozialen Sicherung				Aufwendungen der sozialen Sicherung					
		JR 2024	*Plan 2025*	*Plan 2026*	*Abweichung 2025-2026*	*JR 2024*	*Plan 2025*	*Plan 2026*	*Abweichung 2025-2026*	SALDO (der Abweichungen)	SALDO Ertrag/Auf- w and 2026
Summe		49.603.273	46.633.300	47.001.650	**368.350**	76.436.542	75.378.500	78.125.800	**2.747.300**	**-2.378.950**	**-31.124.150**
Einzelne Produkte											
Prod 3111	**HLU**	562.561	512.000	604.000	**92.000**	1.598.073	1.545.000	1.718.000	**173.000**	**-81.000**	**-1.114.000**
Prod 3112	Grundsicherung im Alter u. Ewerbsmin.	9.406.216	9.900.000	10.100.000	**200.000**	9.382.899	9.900.000	10.100.000	**200.000**	**0**	**0**
Prod 3113	Hilfe zur Gesundheit	-125	27.000	27.000	**0**	2.103	200.000	200.000	**0**	**0**	**-173.000**
Prod 3115	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	4.237	0	0	**0**	0	0	0	**0**	**0**	**0**
Prod 3116	**Hilfe zur Pflege**	2.740.330	2.572.650	2.923.650	**351.000**	6.089.524	5.100.000	5.800.000	**700.000**	**-349.000**	**-2.876.350**
Prod 3117	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	155.669	150.500	137.500	**-13.000**	511.083	540.500	530.500	**-10.000**	**-3.000**	**-393.000**
Prod 3121	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	0	1.000	1.000	**0**	313.326	284.000	286.000	**2.000**	**-2.000**	**-285.000**
Prod 3122	**Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes**	11.463.817	12.130.000	11.521.000	**-609.000**	13.409.600	14.415.000	14.135.000	**-280.000**	**-329.000**	**-2.614.000**
Prod 3130	**Hilfen für Asylbewerber**	9.966.281	6.400.000	6.000.000	**-400.000**	7.707.331	8.190.000	7.099.000	**-1.091.000**	**691.000**	**-1.099.000**
Prod 3161	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	11.755	118.700	70.700	**-48.000**	97.973	141.000	123.000	**-18.000**	**-30.000**	**-52.300**
Prod 3162	**Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben**	4.824.548	4.368.000	4.768.000	**400.000**	9.128.346	9.065.000	9.385.000	**320.000**	**80.000**	**-4.617.000**
Prod 3163	**Leistung zur Teilhabe an Bildung**	58.775	207.750	192.800	**-14.950**	3.130.510	2.406.000	3.306.000	**900.000**	**-914.950**	**-3.113.200**
Prod 3164	**Leistungen zur sozialen Teilhaben**	9.956.831	9.756.150	10.160.850	**404.700**	24.022.215	22.597.000	24.366.000	**1.769.000**	**-1.364.300**	**-14.205.150**
Prod 3169	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	34.621	26.550	26.550	**0**	82.959	68.000	63.000	**-5.000**	**5.000**	**-36.450**
Prod 3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	0	**0**	201.091	200.000	200.000	**0**	**0**	**-200.000**
Prod 3430	Betreuungswesen	0	22.000	22.000	**0**	47.453	70.000	100.000	**30.000**	**-30.000**	**-78.000**
Prod 3512	Landespflege- und Landesblindengesetz	217.257	241.000	236.600	**-4.400**	341.479	339.000	342.300	**3.300**	**-7.700**	**-105.700**
Prod 3514	Soziale Sonderleistungen	0	0	0	**0**	0	3.000	2.000	**-1.000**	**1.000**	**-2.000**
Prod 3520	Leistungen nach BKGG	200.499	200.000	210.000	**10.000**	370.577	315.000	370.000	**55.000**	**-45.000**	**-160.000**
Summe					**368.350**				**2.747.300**	**-2.378.950**	**-31.124.150**

SUMME BTHG **-22.024.100**

	JR 2024	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung Plan 25-26
Defizit des THH der Pos. Erträge / Aufwendungen der soz. Sicherung	**-26.833.269**	**-28.745.200**	**-31.124.150**	**-2.378.950**
Ord. Ergebnis des THH insgesamt	-31.889.121	-33.672.812	**-36.563.536**	**-2.890.724**
			Differenz	**-511.774**

Produkte mit den höchsten Defiziten

erstellt von Fachbereich 1.3 / Finanzen

Bei den Positionen der sozialen Sicherung ergeben sich Mehrerträge von 368.350 € und Mehraufwendungen von 2.747.300 €.

Die maßgeblichen Abweichungen bei den Erträgen/Aufwendungen der sozialen Sicherung finden sich bei folgenden Produkten:

Produkt 3116 / Hilfe zur Pflege

Die Aufwendungen der Hilfe zur Pflege erhöhen sich um € 700.000.
Durch die Erhöhung der Pflegesätze und der Entgelte für Unterkunft und Verpflegung sind von der Kostensteigerung überwiegend die Heimkosten betroffen.
Ein weiterer Grund für den Anstieg der Aufwendungen stellen die Renteneinkommen dar. Die Antragsteller verfügen über ein geringeres Renteneinkommen und benötigen daher einen höheren Bedarf an der Hilfe zur Pflege.

Die Mehreinnahmen in der Hilfe zur Pflege ergeben sich aus der summarischen Abrechnung der Sozialhilfe und Eingliederungshilfe im Rahmen der 1. LVO zu AGSBG XII Rheinland-Pfalz i.V. m. § 6 AGSGB XII und § 8 AGSGB IX.

Produkt 3122 / Leistung zur Sicherung des Lebensunterhalts (SGB II)

Das Jobcenter rechnet für 2026 mit einer Kostensteigerung der KdU von 4 % und prognostizierte zur Planungssicherheit ein Budget i.H.v. 13.500.000 €. Aktuell liegen keine Anzeichen vor, dass sich die Lage am Wohnungsmarkt entspannt. Daher wird auch in 2026 mit einem moderaten Anstieg der Miet- und Nebenkosten gerechnet. Für das Jahr 2026 wird eine CO_2-Abgabe zwischen 55 und 65 Euro pro Tonne CO_2 erwartet.
Was die Arbeitsmarktentwicklung angeht sinkt die Zahl der Erwerbstätigen 2025 leicht (ca. 40.000 Personen), die Zahl der Arbeitslosen nimmt um ca. 140.000 Personen zu. Die Lage am Arbeitsmarkt bleibt angespannt.

Die Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II wurde unter Berücksichtigung der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung 2025 – BBFestV 2025 in der Fassung vom 15.07.2025 auf 79,4 % angepasst.

Die Änderungen bei der Berechnung und Verteilung der Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II führen zu Ertragsminderungen. Hiervon betroffen ist der Betrag zur Entlastung von Ländern und Kommunen/Stärkung der Finanzkraft der Kommunen i.H.v. 35,2 % (§ 46 Abs. 7 Nr. 5 SGB II) von den Gesamtleistungen der Bundeserstattung. Die Verteilung wird ab November 2025 nur auf Basis der Datenmeldungen KdU aller Träger (bisher Verteilung 20,2 % unter Berücksichtigung der Einwohnerzahl in den Landkreisen, 15 % auf Basis Datenmeldungen KdU) erfolgen.

Produkt 3130 / Hilfen für Asylbewerber

Für das Jahr 2026 wird mit ca. 820 Asylbewerbern gerechnet und einer durchschnittlichen Kopfpauschale in Höhe von ca. 665 €/Monat.
Mit Schreiben vom 22.01.2025 hat der Landkreistag Rheinland-Pfalz die Mitglieder des Rechts- und Umweltausschusses des Landkreistages Rheinland-Pfalz über die anstehende Reform des Landesaufnahmegesetztes informiert.
Der Gesetzentwurf (Stand 19.12.2024) würde eine grundlegende Reform und Modernisierung der Aufwendungserstattung im Landesaufnahmegesetz für das Jahr 2025 vorsehen. Dieses Gesetz sollte rückwirkend zum 01.01.2025 in Kraft treten.

Die eingeführte 848-EUR-Pauschale nach § 3 Abs.1 LAufnG und die Jahrespauschale nach § 3 Abs. 2 LAufnG (35 Mio. EUR) entfallen für die Zukunft ersatzlos. Kern der neuen Systematik ist die einmalige Asylpauschale i.H.v. 10.000 EUR für jede ab dem 1. Januar 2025 verteilte Person nach § 1 Abs. 1 S.1 Halbs.1 Nr.1 bis 4 LAufnG. Die Pauschale wird unabhängig davon gewährt, ob es sich um eine anerkannte, abgelehnte oder noch im Asylverfahren befindliche Person handelt. Flankierend zur Asylpauschale wird eine weitere Kopfpauschale i.H.v. 1.500 EUR eingeführt. Die Pauschale für Sonderaufnahmen wird einmalig für jede Person gezahlt, die nach §§ 22, 23 und 24 LAufenthG verteilt und aufgenommen wurde (zuvor § 3 Abs. 3 LAufnG 35 Mio. EUR). Dies ist insbesondere bezüglich der Vertriebenen aus der Ukraine (§ 24 LAufenthG) die Aufnahme in RLP gefunden haben, von aktueller Relevanz.

Vorteile des neuen und modernisierten Systems der Aufwendungserstattung:

- Vereinfachung der Gesetzessystematik: Reduktion und Zusammenfassung verschiedener Pauschalen,
- Krisenfestigkeit/Bürokratieabbau: Vereinfachung und Beschleunigung des Abrechnungswesens durch kopfbezogene Einmalpauschalen und dem bewussten Verzicht auf weitere aufenthalts-, asyl- oder sozialleistungsrechtliche Prüfschritte im Zuge der Abrechnung gegenüber dem Land,
- Verbesserung der Mittelabflüsse und Sicherung der kommunalen Liquidität: Sicherstellung eines zeitnahen Mittelabflusses an die Kommunen im jeweiligen HH-Jahr durch extreme Reduzierung und Vereinfachung des Abrechnungs- und Prüfungsaufwandes.

Die umfassende Neustrukturierung des LAufnG wurde gemäß PM des MFFKI vom 04.11.2025 zwischenzeitlich nach 2027 verschoben. Die bisherigen Regelungen bleiben bestehen, Kern einer geplanten Übergangsregelung ist die zusätzliche Zahlung von jeweils 18 Mio. € in den Jahren 2025 und 2026 durch das Land RLP.

Produkt 316 / BTHG (SGB IX)

Das Landesamt für Soziales, Jugend und Versorgung wies uns bereits im März 2024 auf die Steigerung der Vergütungssätze nach SGB IX aufgrund von Tarifanwendungen hin.
Als Träger der Eingliederungshilfe sind diese für den Abschluss von Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen nach § 123 SGB IX verantwortlich.
Durch die Einführung von Tarifverträgen bzw. die analoge Anwendung von Tarifbestandsmerkmalen stellen diese einen bedeutsamen Grund für die steigende Ausgabendynamik dar.
Nach Angaben des Landesamtes gibt es in diesem Bereich der Eingliederungshilfe einen größeren Nachholbedarf, der von den Anbietern angesichts des Fachkräftemangels zielstrebig angegangen wird.

3162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben
Diese Leistungen erhöhen sich um ca. € 320.000.
Im Februar 2025 erhielten wir vom Landesamt für Soziales, Jugend und Versorgung die Festsetzung von Personalkosten für Zusatzkräfte. Aufgrund der Bewilligung von Personalkosten als Einzelfallhilfe für eine Zusatzkraft wurden für die Westpfalz-Werkstätten die vergütungstäglichen Sätze um ca. 5,4 % angehoben.
Ebenso wurden im Rahmen der Fortschreibung der Vergütungsvereinbarung zur Teilhabe am Arbeitsleben für einige Werkstätten die Vergütungssätze rückwirkend ab dem 01.01.2025 neu vereinbart und teilweise Sonderzuschläge eingeführt.

Weitere Gründe für die gestiegenen Aufwendungen sind die Erhöhung der Sozialversicherungsbeiträge sowie die Lohnkostenzuschüsse zur Beschäftigung bei privaten und öffentlichen Arbeitgebern.

Die Mehreinnahmen ergeben sich aus der summarischen Abrechnung der Sozialhilfe und Eingliederungshilfe im Rahmen der 1. LVO zu AGSGB XII Rheinland-Pfalz i.V. m. § 6 AGSGB XII und § 8 AGSGB IX.

3163 Leistungen zur Teilhabe an Bildung
Der Mehraufwand schlägt sich in den Leistungen zur Teilhabe an Bildung als Hilfe zur Schulbildung nieder.
Bereits im Jahr 2024 wurden in diesem Bereich ca. 2.730.000 EUR an Aufwendungen verbucht. Grund hierfür sind Erhöhung der Vergütungssätze, steigende Fallzahlen und steigende Kosten der Fahrdienste sowie die weiterhin zunehmende Inanspruchnahme der Integrationshilfen.

3164 Leistungen zur sozialen Teilhabe
Die Leistungen zur sozialen Teilhabe erhöhen sich um ca. € 1.769.000.
Hiervon betroffen sind die Assistenzleistungen im Rahmen der besonderen Wohnform und dem persönlichen Budget.
In diesem Bereich liegen mittlerweile einige kostenintensive Fälle vor, teilweise mit 24-Std.-Betreuung.
Hinzu kommt, dass einige Institutionen aufgrund des Beschlusses der Gemeinsamen Kommission SGB IX vom 30.11.2022 zur pauschalen Anhebung der Vergütungen, Umsetzungsvereinbarung zum Landesrahmenvertrag nach § 131 SGB IX, ihre Vergütungssätze, rückwirkend zum 01.01.2025, angehoben haben.
In den Heilpädagogischen Leistungen als auch bei den Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten, ist eine Kostensteigerung durch Erhöhung der Fachleistungssätze sowie eine vermehrte Inanspruchnahme der Integrationshilfen zu verzeichnen.

- Einführung Trägerbudget
  Bei der summarischen Abrechnung der Sozialhilfe und Eingliederungshilfe im Rahmen der 1. LVO zum AGSGB XII wurde uns erstmalig der kommunale Anteil an der Ausgleichszahlung für 2023 und den Zahlungen für das erste Halbjahr 2024 für das Trägerbudget des Pfalzklinikums für Psychiatrie und Neurologie in Klingenmünster bei der Auszahlung in Abzug gebracht.
  Die Beiträge errechnen sich nach dem jeweiligen Anteil der Kosten der einzelnen Kommunen am Gesamtkostenvolumen des Budgets.
  Grundlage für das Jahr 2023 war der prozentuale Kostenanteil im Jahr 2022 und für das Jahr 2024 der prozentuale Anteil des Jahres 2023.
  Diese sich daraus ergebenden Summen werden jeweils um 50 % reduziert, dem Anteil des Landes, und die restlichen 50 % in der summarischen Abrechnung von unserer geforderten Gesamtsumme in Abzug gebracht.

Die Mehreinnahmen ergeben sich aus der summarischen Abrechnung der Sozialhilfe und Eingliederungshilfe im Rahmen der 1. LVO zu AGSGB XII Rheinland-Pfalz i.V. m. § 6 AGSGB XII und § 8 AGSGB IX.

Außerhalb der Erträge/Aufwendungen der sozialen Sicherung erfährt der Teilhaushalt eine **weitere Verschlechterung** von ca. **0,5 Mio. €**.

Auf der **Ertragsseite** sind bei den **Kostenerstattungen (Pos. E6) Mindererträge** von **706.800 €** (Kostenerstattung des Jobcenters für kommunales Personal) ausgewiesen. Zunächst erfolgte eine Anpassung von Ansätzen an die Jahresergebnisse bzw. den Haushaltsvollzug, weiterhin war in 2025 ein Ertrag von 300.000 € für Kostenerstattung BuT nach erfolgtem Klageverfahren einmalig eingeplant.

Bei den **Personal-/Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** sind **Minderaufwendungen**, bedingt durch die verringerten Zuführungen in die Personalrückstellungen, in Höhe von **182.816 €** ausgewiesen. Dies bei Gesamtpersonalaufwendungen von 6.205.906 €.
Die **sonstigen Aufwandspositionen** bleiben weitgehend unverändert.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzmittelfehlbetrag von -36.552.290 €** (Vorjahr: -33.452.817 €) aus.
Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind in Höhe von 5.000 € geplant.

Teilhaushalt 12 - Jugend und Familie, Kindertagesstätten

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 12 schließt im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-61.870.222** (Vorjahr: -56.133.499 €).
Den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 42.839.050 € (Vorjahr: 39.153.641 €) stehen Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 104.709.272 € (Vorjahr: 95.287.140 €) entgegen.
Gegenüber dem Vorjahr erhöhen sich die Erträge um 3.685.409 €, gleichzeitig steigen die Aufwendungen um 9.422.132 €. Der Teilhaushalt **verschlechtert** sich um **5.736.723 €**.

Wie sich die Abweichungen im Bereich der **Erträge und Aufwendungen der sozialen Sicherung** (**Pos. 3 und 17** - einschließlich Pos. 2 und 16 bei Produkt 3650/Kindertagesstätten) - im Einzelnen (produktbezogen) darstellen, kann der folgenden Tabelle entnommen werden:

Planung 2026: **Teilhaushalt 12 - Jugend** **Stand: 12.11.2025**

Gegenüberstellung Erträge und Aufwendungen der sozialen Sicherung (Pos. 3 + 13, Prod. 3650 zusätzlich Pos. 2 + 12)

		Erträge der sozialen Sicherung				Aufwendungen der sozialen Sicherung					
		JR 2024	*Plan 2025*	*Plan 2026*	*Abweichung 2025-2026*	*JR 2024*	*Plan 2025*	*Plan 2026*	*Abweichung 2025-2026*	**SALDO** (der Abweichungen)	**SALDO** Ertrag/Auf- w and Plan 2026
Summe		36.594.593	38.602.111	42.107.920	**3.505.809**	82.095.251	87.119.650	95.835.350	**8.715.700**	**-5.209.891**	**-53.727.430**
Einzelne Produkte											
Prod 3410	UVL	1.319.717	935.000	1.490.000	**555.000**	1.145.324	900.000	1.000.000	**100.000**	**455.000**	**490.000**
Prod 3610	Förderung Ki. in Tageseinr. u. Tagespflege	117.039	147.500	142.500	**-5.000**	1.145.086	1.114.000	1.164.000	**50.000**	**-55.000**	**-1.021.500**
Prod 3620	Jugendarbeit	0	0	0	**0**	66.615	95.000	66.000	**-29.000**	**29.000**	**-66.000**
Prod 3631	Schul- u. Jug.soz.arbeit	131.132	170.000	150.000	**-20.000**	443.196	422.000	468.700	**46.700**	**-66.700**	**-318.700**
Prod 3632	Erz. in der Fam.	34.600	35.000	40.000	**5.000**	1.394.802	1.155.000	1.375.000	**220.000**	**-215.000**	**-1.335.000**
Prod 3633	**Hilfe z. Erziehung**	6.547.054	6.190.000	7.460.000	**1.270.000**	20.313.288	20.350.000	22.540.000	**2.190.000**	**-920.000**	**-15.080.000**
Prod 3635	Inobhutnahme u. Eingliederung seel. behind. M.	8.892	75.000	95.000	**20.000**	2.997.894	2.400.000	3.460.000	**1.060.000**	**-1.040.000**	**-3.365.000**
Prod 3638	Familien- und Jugendgerichtshilfe	0	0	0	**0**	20.378	30.000	30.000	**0**	**0**	**-30.000**
Prod 3650	**Tageseinrich- tungen f. Kinder**	28.436.160	31.049.611	32.730.420	**1.680.809**	54.405.358	60.448.650	65.506.650	**5.058.000**	**-3.377.191**	**-32.776.230**
Prod 3660	Einrichtungen der Jug.arbeit	0	0	0	**0**	163.311	205.000	225.000	**20.000**	**-20.000**	**-225.000**
Summe					**3.505.809**				**8.715.700**	**-5.209.891**	**-53.727.430**

	JR 2024 (vorl.)	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung Plan 2025-26
Defizit des THH der Pos. Erträge / Aufwendungen der soz. Sicherung	**-45.500.658**	**-48.517.539**	**-53.727.430**	**-5.209.891**
Ord. Erg. des THH insgesamt	-52.715.568	-56.133.499	-61.870.222	**-5.736.723**
			Differenz	**-526.832**

Produkte mit den höchsten Defiziten

erstellt von Fachbereich 1.3 / Finanzen

Bei den Positionen der sozialen Sicherung (einschließlich Pos. 2 und 16 des Prod. 3650/ Personalkosten Kindertagesstätten) ergeben sich bereits Mehrerträge von 3.505.809 € und Mehraufwendungen von 8.715.700 €. Der Saldo beträgt **-5.209.891 €.**
Folglich finden sich hier die maßgeblichen Abweichungen des Teilhaushaltes. Folgende Produkte sind insbesondere betroffen:

Produkt 3633 (Hilfe zur Erziehung)

Die **Verschlechterung** in diesem Produkt beläuft sich auf **920.000 €**, die **Unterdeckung steigt auf über 15.000.000 € an**.

Wie auch in den letzten Jahren ist der erhebliche Anstieg auf die Steigerung der Entgelte zurückzuführen.
Zum einen erfahren wir durch die Verpflichtung zur Übernahme der pauschalen Anpassungen seitens des Landes zum 01.07.2025 sowohl im Bereich der Entgeltanpassung als auch im Bereich der Vollzeitpflege eine durch uns nicht steuerbare aber erhebliche Steigerung der Entgelte (zum 01.07.2025 bis zu 3,3 %) und des Pflegegeldes (zum 01.07.2025 bis zu 2,42 %).

Zum anderen sind die Träger durch Steigerungen in den Personal- und Sachkosten gezwungen, schneller in die Verhandlungen über die Fortschreibung der Entgeltvereinbarungen zu gehen. Dadurch werden derzeit nach und nach fast alle Entgeltvereinbarungen neu kalkuliert, egal ob stationär, teilstationär oder ambulant. Auch dies führt zu erheblichen Steigerungen außerhalb der pauschalen Festsetzungen, da die tatsächlichen Kosten der Träger erheblich steigen.

Nicht unerheblich sind die Auswirkungen der gesetzlichen Änderungen bei der Kostenheranziehung (Abschaffung des Kostenbeitrags des jungen Menschen und Erhöhung des Selbstbehalts der Eltern). Verglichen mit dem Zeitraum vor der Gesetzesänderung kann nur ein wesentlich geminderter Personenkreis herangezogen werden.

Produkt 3650 (Tageseinrichtungen für Kinder)

Die **Verschlechterung** in diesem Produkt beläuft sich auf **3.377.191 €**, die **Unterdeckung steigt auf über 32.700.000 € an.**

Die **Erträge** der sozialen Sicherung enthalten im Jahr 2026 gegenüber dem Haushaltsjahr 2025 **Mehreinnahmen** in Höhe von **1.680.809 €.**

a) Bei dem **Konto 414428** gibt es **Mehrerträge** in Höhe von insgesamt **rd. 1.226.055 €**.

   aa) Bei dem **Konto 414428 (01) Landeszuschuss Kindertagesstätten** gehen wir von einer Ertragssteigerung in Höhe von **rd. 1.190.000 €** (Mehreinnahmen) aus. Als Folge des fortschreitenden Ausbaus der Kindertagesstätten und der damit verbundenen Einrichtung von zunächst nur provisorischen, zur Erfüllung des Rechtsanspruchs notwendig gewordenen Kindergartenplätze (Erweiterung Prot. KiGa Schopp/Neubau Prot. KiGa Stelzenberg/Neubau kom. KiGa Bruchmühlbach-Miesau/Neubau kom. KiGa Rodenbach/ Provisorium/Umbau kom. KiGa Neuhemsbach/Provisorium kom. KiGa Trippstadt/Erweiterung kom. KiGa Olsbrücken/Umbau, kom. KiGa Mackenbach/Neubau Waldorfkindergarten sowie der rückwirkenden Erteilung der Betriebserlaubnis für den Reha Kindergarten in Landstuhl für alle Kinder usw.).
   Außerdem kommt es auch zu einer tariflichen Erhöhung.

   bb) Bei dem **Konto 414428 (08)** ist mit einem **Mehrertrag** in Höhe von **rd. 36.055 €** zu rechnen, da für das Jahr 2026 die Landeszuweisung im Rahmen des Sozialraumbudget von 1.442.181 € auf 1.478.236 € angepasst wird.

b) Bei dem **Konto 414431 Rückerstattung überzahlter KiTa-Personalkosten** ist mit einem Mehrertrag in Höhe von **rd. 90.000 €** aufgrund der noch nicht abgerechneten Verwendungsnachweise der Personalkosten für die Vergangenheit zu rechnen.

c) Bei dem **Konto 414491 Gemeindeanteile an den KiTa-Personalkosten freier Träger** ist mit einem **Mehrertrag** in Höhe von **rd. 50.000 €** gegenüber dem Haushaltsansatz 2025 infolge der steigenden Personalkosten bei den freien Trägern sowie aufgrund der Aufnahme aller Kinder des Reha-Kindergartens Landstuhl und der Aufnahme der kreisfremden Kinder des Waldorfkindergartens in Otterberg in die Bedarfsplanung des Landkreises Kaiserslautern zu rechnen.

d) Bei dem **Konto 424233 Gemeindeanteile an den KiTa-Personalkosten** ist aufgrund von einer tariflichen Anpassung von einem **Mehrertrag** in Höhe von **rd. 9.000 €** auszugehen.

e) Bei dem **Konto 429100 Rückerstattung KiTa-Personalkosten Land (freie Träger)** ist aufgrund des bestehenden Fachkräftemangels davon auszugehen, dass es zu Rückzahlungen bei den Personalkosten kommt. Wir gehen von einem Mehrertrag in Höhe **von ca. 70.000 €** aus.

f) Auch bei dem **Konto 429110 Rückerstattung KiTa-Personalkosten (kom. Träger**) ist aufgrund des bestehenden Fachkräftemangels davon auszugehen, dass es auch hier zu Rückzahlungen bei den Personalkosten kommt. Deshalb gehen wir auch hier von einem **Mehrertrag** in Höhe von **ca. 235.000 €** aus.

Die **Aufwendungen** der sozialen Sicherung erfahren gegenüber dem Haushaltsplan 2025 eine **Steigerung** i.H.v. insgesamt **5.058.000 €**.

Bei dem **Konto 541431 Zuwendungen KiTa kom. Träger** betragen die **Mehraufwendungen** rd. **2.511.000 €.**

a) Bei dem **Konto 541431 (11/12**) **Zuwendungen KiTa-Personalkosten kom. Träger** kommt es voraussichtlich zu **Mehraufwendungen** von insgesamt **2.461.000 €** Diese Mehraufwendungen resultieren teils aus

   aa) dem fortschreitenden Ausbau (U2- und Ü2-Plätzen) bzw. der Einrichtung neuer Kindertagesstätten und Kindergartengruppen im Landkreis Kaiserslautern und den damit verbundenen höheren Personalkosten.

   bb) Außerdem kommt es im Jahr 2026 auch zu einer tariflichen Steigerung.

   cc) Zudem ist darauf hinzuweisen, dass die Haushaltsansätze für die Jahre 2021 bis 2025 zum Teil nur auf Schätzungen beruhen, da eine diesbezügliche Rahmenvereinbarung gem. § 5 Abs. 2 KiTaG, die zwischen den kommunalen Spitzenverbänden und den auf Landesebene zusammengeschlossenen Verbänden der freien Wohlfahrtspflege der nach § 75 SGB VIII anerkannten Träger der freien Jugendhilfe sowie mit den Kirchen und Religionsgemeinschaften des öffentlichen Rechts über die Planung, den Betrieb und die Finanzierung von Tageseinrichtungen sowie die ***angemessene*** Eigenleistung der Träger, erst im Laufe des Jahres 2024 getroffen wurde. Hinsichtlich der Umsetzung gibt es jedoch noch Klärungs- und Regelungsbedarf.

   dd) Auch die Auszahlung der Elternbeiträge im Rahmen der Elternbeitragsfreiheit erfolgt über die Vorauszahlungen im Rahmen der Personalkosten 2026.

b) Bei dem Konto **Konto 541431 (18/19/20) Zuschüsse zur KiTa-Sozialarbeit bzw. Sozialraumbudget in Kindertagesstätten von kommunalen Trägern** kommt es infolge der Aufstockung des Sozialraumbudget in zu **rd. 50.000 € Mehraufwendungen**.

   Bei dem **Konto 541591 Zuwendungen Kita freie Träger** kommt es voraussichtlich zu **Mehraufwendungen** von insgesamt **2.547.000 €.**

   a) Bei dem **Konto 541591 (11/12) Zuwendungen KiTa-Personalkosten freie Träger** kommt es voraussichtlich zu **Mehraufwendungen** von insg. **2.516.000 €.** Begründung siehe oben unter a) [aa) - cc)].

   b) Bei dem **Konto 541591 (18/19/20) Zuschüsse zur KiTa-Sozialarbeit bzw. zum Sozialraumbudget in Kindertagesstätten von freien Trägern** kommt es bei Sozialraumbudget in Höhe von **rd. 31.000 €** zu **Mehraufwendungen**, da der Landkreis die Sachkosten erhöhen muss.

Außerhalb der Positionen „soziale Sicherung“ liegt im TH 12 eine Verschlechterung gegenüber 2025 von **ca. 527.000 €** vor**.** Diese findet sich **ausschließlich auf der Aufwandsseite**.
Der Anstieg der **Personal- / Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** beträgt **165.262 €**.

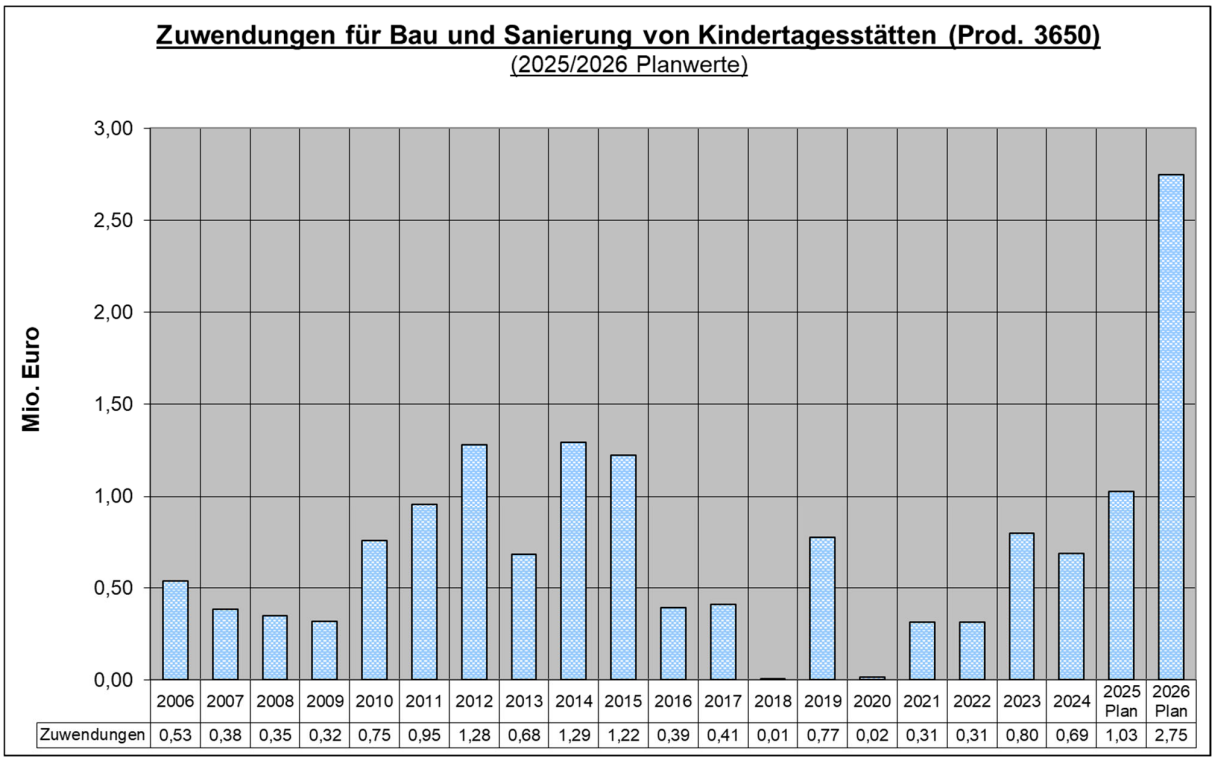
Eine weitere **Aufwandssteigerung** ist bei den **sonstigen laufenden Aufwendungen (Pos. E14)** zu verzeichnen. Hier waren insbesondere die **Wertberichtigungen** auf Grund der Vorjahresergebnisse von 350.000 € um **400.000 €** auf 750.000 € anzupassen.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzmittelfehlbetrag** von **-63.425.515 €** (Vorjahr: -56.398.373 €) aus.

Darin enthalten sind Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 2.749.620 € (Vorjahr: 1.030.130 €). Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit teilen sich auf in Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (sprich Zuwendungen an Dritte im Bereich Kindertagesstättenbau) in Höhe von 2.746.620 € und Auszahlungen für Sachanlagen in Höhe von 3.000 €. Wie sich die Einzelmaßnahmen darstellen, entnehmen Sie bitte der Investitionsübersicht.

Das folgende Diagramm zeigt die Investitionstätigkeit des Landkreises Kaiserslautern im Bereich Kindertagesstätten seit 2006.



	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 Plan	2026 Plan
Zuwendungen	0,53	0,38	0,35	0,32	0,75	0,95	1,28	0,68	1,29	1,22	0,39	0,41	0,01	0,77	0,02	0,31	0,31	0,80	0,69	1,03	2,75

Teilhaushalt 13 - Gesundheitsdienste

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 13 schließt im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-1.346.790 €** (Vorjahr: -1.469.010 €).
Den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.661.260 € (Vorjahr: 1.769.180 €) stehen Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 3.008.050 € (Vorjahr 3.238.190 €) entgegen.

Gegenüber dem Vorjahr vermindern sich die Erträge um 107.920 €, die Aufwendungen vermindern sich ebenfalls um 230.140 €. Der Teilhaushalt **verbessert** sich um **122.220 €**.

Die **Ertragsseite** erfährt eine Minderung bei den **Zuwendungen (Pos. E2)** mit **123.620 €,** welche die Fördermittel für Digitalisierung des öffentlichen Gesundheitsdienstes und den ÖGD-Pakt bei Produkt 4143 – Gesundheitsschutz, Infektionsschutz betreffen.
Insbesondere für die Digitalisierung war in 2025 noch ein Zuschuss von 81.300 € eingeplant, der Ansatz 2026 beträgt 0.
Die **Gebühren (Pos. E4**) erfahren eine leichte Steigerung um **24.500 €,** dies ist u.a. auch Ausfluss der im Rahmen der Haushaltskonsolidierung vorgenommenen Gebührenerhöhungen im Produkt 4144/Stellungnahmen.

Die **Aufwandsminderung** betrifft mit **-207.260 €** maßgeblich die **Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** mit.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzmittelfehlbetrag von -1.570.261 €** (Vorjahr: -1.556.702 €) aus. Enthalten sind Auszahlungen für Investitionstätigkeit i.H.v. 6.000 €.

Teilhaushalt 14 - Kommunalaufsicht, Recht

ERGEBNISHAUSHALT:

Der Teilhaushalt 14 schließt im Ergebnishaushalt mit einem **ordentlichen Jahresergebnis** von **-1.010.500 €** (Vorjahr: -1.242.395 €).
Den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 112.000 € stehen Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.122.500 € entgegen.
Gegenüber dem Vorjahr **erhöhen** sich die **Erträge** um **17.750 €,** die **Aufwendungen** gehen um **214.145 €** zurück**.** Der Teilhaushalt **verbessert** sich um **231.895 €**.
Auf der Ertragsseite erhöhen sich die **Gebühren (Pos. E6)** um **15.250 €** bei Produkt 1190/Recht (+6.250 €) und Produkt 1223/Personenstandswesen (+10.000 €). Die Gebühren OWiG im Produkt 1220/Bußgeldstelle wurden mit -1.000 € ebenfalls an die Ergebnisse und den Haushaltsvollzug angepasst.

Im Bereich der **Personal-/Versorgungsaufwendungen (Pos. E9)** kommt es zu einer **Aufwandsminderung** von **99.085 €.**
Die **Aufwendungen für Sachleistungen (Pos. E10**) vermindern sich ebenfalls um **115.000 €**. Hier ist das Produkt 1210/Wahlen betroffen, der hohe Ansatz 2025 war der Landratswahl 2025 geschuldet.

FINANZHAUSHALT:

Der Finanzhaushalt weist einen **Finanzmittelfehlbetrag** von **–970.825 €** (Vorjahr: -1.124.299 €) aus.
Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind in Höhe von 2.000 € enthalten.

Zusammenstellung der Auflösungen von Sonderposten und Abschreibungen 2026 nach Teilhaushalten (Stand 30.10.2025)

Konto	Bezeichnung	TH1	TH2	TH3	TH4	TH5	TH6	TH7	TH8	TH9	TH10	TH11	TH12	TH13	TH14	Gesamt
							Sonderposten									
415100	Digital. des öffentl. Gesundheitsdienstes															0,00
415110	Gebäude				141.380,00			239.200,00								380.580,00
415120	Infrastrukturvermögen		1.326.300,00			250,00										1.326.550,00
415130	Straßenentwässerung		11.890,00													11.890,00
415140	Feuerwehrw. Kat.S., Rettungsdienst								79.070,00							79.070,00
415150	Betriebsausstattungen							38.910,00				30,00	330,00	8.560,00		47.830,00
415160	Betriebsvorrichtungen und Sonstiges				4.230,00	17.470,00		50,00					8.920,00			30.670,00
415180	von Gemeinden		23.790,00						1.630,00	5.750,00						31.170,00
415900	Sonstige Sonderposten (Spenden)		140,00					1.300,00								1.440,00
	Gesamt	**0,00**	**1.362.120,00**		**145.610,00**	**17.720,00**		**279.460,00**	**80.700,00**	**5.750,00**	**0,00**	**30,00**	**9.250,00**	**8.560,00**		**1.909.200,00**
							Abschreibungen									
532100	Software	214.270,00						20.720,00	5.000,00							239.990,00
532200	Immat. VG Zuwendungen		3.280,00					710,00	103.820,00				570.700,00			678.510,00
532300	Immat. VG, Nutzungsberechtigter		64.740,00		53.490,00			99.850,00	34.210,00			73.770,00	57.850,00			383.910,00
532400	immat. VG, Anzahlungen							5.600,00					44.550,00			50.150,00
534300	Schulgebäude mit Turnhalle							464.790,00								464.790,00
534700	Kreishaus				269.020,00											269.020,00
534900	Sonstige Gebäude															0,00
535100	Brücken, Tunnel, Stützbauwerke		193.080,00													193.080,00
535800	Kreisstraßen		1.641.050,00													1.641.050,00
535900	Sonst. Bauten Infrastrukturvermögen		3.690,00			20.880,00										24.570,00
536300	Turnhalle BBS							13.090,00								13.090,00
537100	Denkmäler		140,00													140,00
538100	Fahrzeuge	150,00						310,00	185.940,00				440,00			186.840,00
538300	Betriebsvorrichtungen				4.390,00			2.300,00								6.690,00
538500	Betriebsausstattungen über 1.000 €	101.470,00	300,00		10.210,00	300,00	880,00	178.600,00	97.390,00	9.970,00	960,00	490,00	1.300,00	11.850,00	350,00	414.070,00
538900	Geringw. Wirtschaftsgüter unter 1.000 €	77.930,00	4.000,00		8.500,00	1.000,00	3.000,00	126.200,00	57.340,00	2.500,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00	4.460,00	1.000,00	293.930,00
539100	Außerplanm. Abschr. immat. Vermögen							157.240,00								157.240,00
539900	Sonstige Abschreibungen															0,00
		393.820,00	**1.910.280,00**		**345.610,00**	**22.180,00**	**3.880,00**	**1.069.410,00**	**483.700,00**	**12.470,00**	**2.960,00**	**77.260,00**	**677.840,00**	**16.310,00**	**1.350,00**	**5.017.070,00**
		-393.820,00	**-548.160,00**	**0,00**	**-200.000,00**	**-4.460,00**	**-3.880,00**	**-789.950,00**	**-403.000,00**	**-6.720,00**	**-2.960,00**	**-77.230,00**	**-668.590,00**	**-7.750,00**	**-1.350,00**	**-3.107.870,00**

Entwicklung der Fehlbeträge

Jahr	aus Vorjahren abzuwickelnder Fehlbetrag/-bedarf	Haushalts-Fehlbedarf (Ansatz)	Haushalts-Fehlbetrag (Rechnungsergebnis)	Netto-Fehlbetrag/-bedarf lfd. Jahr (**OPERATIV**)
	EUR	EUR	EUR	EUR
1994	0,00	0,00	1.683.478,93	1.683.478,93
1995	0,00	4.941.310,34	4.463.494,09	4.463.494,09
1996	1.683.478,93	7.165.580,85	6.586.626,89	4.903.147,96
1997	4.463.494,09	8.911.624,22	4.806.182,70	342.668,61
1998	*) 2.605.196,77	5.248.151,42	3.390.589,95	785.393,18
1999	4.806.182,70	4.202.617,81	3.707.434,84	-1.098.747,86
2000	3.390.589,95	3.258.662,05	3.819.512,75	428.922,80
2001	3.707.434,84	4.345.926,28	5.240.906,60	1.533.471,76
2002	3.819.512,75	9.284.521,00	9.090.146,38	5.270.633,63
2003	5.240.906,60	16.685.368,00	15.623.518,74	10.382.612,14
2004	*) 4.705.146,38	18.341.970,00	18.042.932,50	13.337.786,12
2005	*) 13.111.518,74	28.074.751,00	27.527.793,63	14.416.274,89
2006	*) 16.292.932,50	33.186.566,00	32.731.502,85	16.438.570,35
2007	*) 25.316.793,63	42.496.171,00	38.678.956,29	13.362.162,66

1998 *)	Unter Berücksichtigung der Bedarfszuweisung von 3.981.000 € für 1996	100%
2004 *)	Unter Berücksichtigung der Bedarfszuweisung von 4.385.000 € für 2002	100%
2005 *)	Unter Berücksichtigung der Bedarfszuweisung von 2.512.000 € für 2003	22,9 % / (-8.457.432)
2006 *)	Unter Berücksichtigung der Bedarfszuweisung von 1.750.000 € für 2004	15%
2007 *)	Unter Berücksichtigung Bedarfszuweisung von 2.211.000 € für 2005	16,8%

Ab 2008 doppische Buchführung

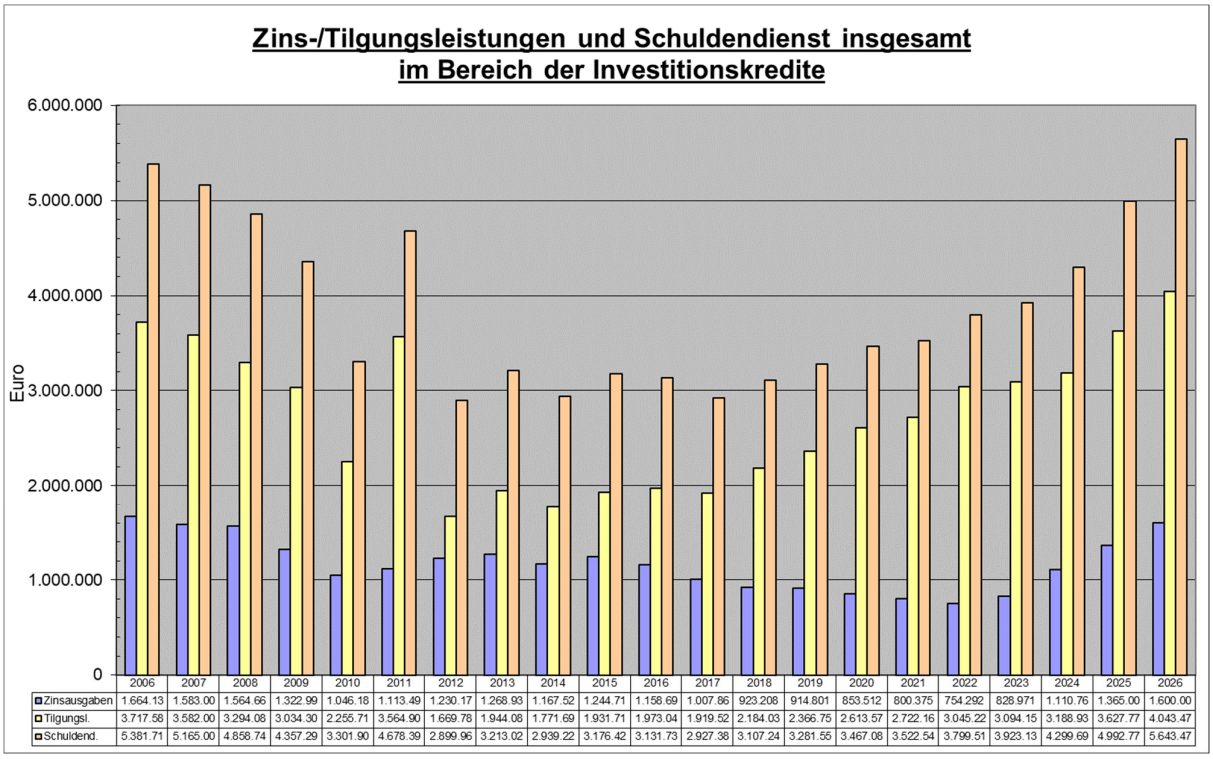
Jahr	**Jahresfehlbetrag Ergebnishaushalt**			**Finanzmittelfehlbetrag**		
	Ergebnisplan	Erg.rechnung	*Differenz*	Finanzplan	Fin.rechnung	*Differenz*
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2008	13.459.306,00	20.478.996,26	*7.019.690,26*	22.783.337,00	27.658.476,96	*4.875.139,96*
2009	15.306.593,00	15.760.124,61	*453.531,61*	17.812.944,00	10.112.190,37	*-7.700.753,63*
2010	19.962.042,00	17.651.460,76	*-2.310.581,24*	24.288.798,00	17.524.238,08	*-6.764.559,92*
2011	22.820.208,00	17.566.748,10	*-5.253.459,90*	28.211.765,00	15.833.270,65	*-12.378.494,35*
2012	18.546.174,00	11.403.884,82	*-7.142.289,18*	21.542.198,00	12.849.909,60	*-8.692.288,40*
2013	15.903.471,00	5.045.700,38	*-10.857.770,62*	22.704.495,00	10.178.297,09	*-12.526.197,91*
2014	14.199.588,00	8.090.573,58	*-6.109.014,42*	13.769.313,00	6.803.921,08	*-6.965.391,92*
2015	10.605.030,00	3.006.959,87	*-7.598.070,13*	9.253.967,00	622.215,75	*-8.631.751,25*
2016	5.786.431,00	781.641,11	*-5.004.789,89*	3.487.068,00	-3.105.187,31	*-6.592.255,31*
2017	2.030.277,00	5.132.847,34	*3.102.570,34*	7.884.067,00	3.233.927,59	*-4.650.139,41*
2018	6.302.066,00	1.834.803,66	*-4.467.262,34*	14.011.671,00	2.367.113,13	*-11.644.557,87*
2019	-7.180,00	-2.243.194,07	*-2.236.014,07*	6.358.505,00	-2.939.990,31	*-9.298.495,31*
2020	4.967.365,00	-456.453,75	*-5.423.818,75*	9.018.529,00	8.639.703,22	*-378.825,78*
2021	7.240.484,00	5.013.724,87	*-2.226.759,13*	13.904.099,00	-362.215,33	*-14.266.314,33*
2022	7.101.220,00	7.348.250,64 *	*247.030,64*	17.230.827,00	8.471.258,96 *	*-8.759.568,04*
2023	-3.515.108,00	-3.962.031,06 *	*-446.923,06*	2.569.147,00	-3.281.724,20 *	*-5.850.871,20*
2024	9.985.365,00	10.046.337,36 *	*60.972,36*	15.651.180,00	15.044.015,46 *	*-607.164,54*
2025	19.359.127,00			21.842.539,00		
2026	10.479.635,00			19.875.715,00		

= Überschuss

* vorläufiger Jahresabschluss 2022 bis 2024

6. SCHULDENDIENST, SCHULDENSTAND IM BEREICH DER INVESTITIONSKREDITE

Schuldendienst



	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zinsausgaben	1.664.13	1.583.00	1.564.66	1.322.99	1.046.18	1.113.49	1.230.17	1.268.93	1.167.52	1.244.71	1.158.69	1.007.86	923.208	914.801	853.512	800.375	754.292	828.971	1.110.76	1.365.00	1.600.00
Tilgungsl.	3.717.58	3.582.00	3.294.08	3.034.30	2.255.71	3.564.90	1.669.78	1.944.08	1.771.69	1.931.71	1.973.04	1.919.52	2.184.03	2.366.75	2.613.57	2.722.16	3.045.22	3.094.15	3.188.93	3.627.77	4.043.47
Schuldend.	5.381.71	5.165.00	4.858.74	4.357.29	3.301.90	4.678.39	2.899.96	3.213.02	2.939.22	3.176.42	3.131.73	2.927.38	3.107.24	3.281.55	3.467.08	3.522.54	3.799.51	3.923.13	4.299.69	4.992.77	5.643.47

Auf Grund des wieder steigenden Zinsniveaus ist in den kommenden Jahren bei Kreditneuaufnahmen mit einem höheren Zinsaufwand zu rechnen. Die Zinsaufwendungen für Kommunaldarlehen sind in 2026 in Höhe von 1.600.000 € (Vorjahr: 1.365.000 €) eingeplant.

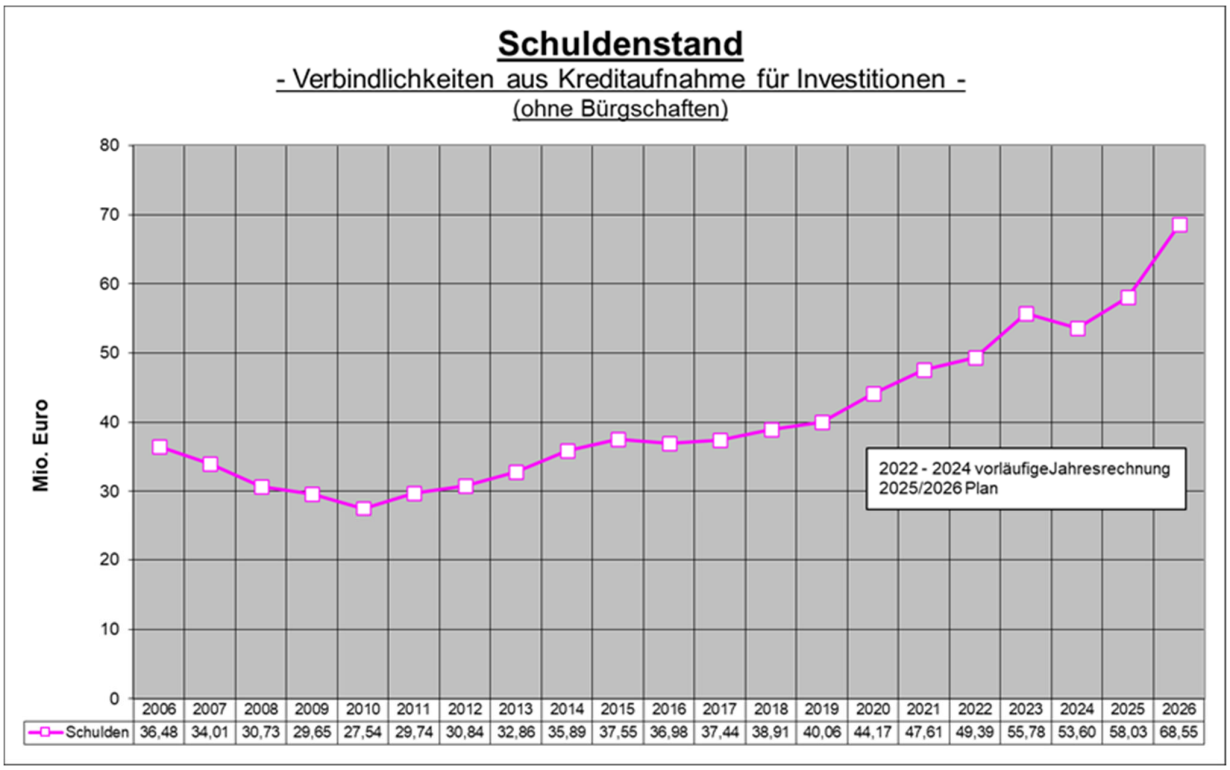
Die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite betragen nach dem vorläufigen Rechnungsergebnis 2024 1.023.030,19 €, nach der Planung 2025 1.000.000 € und 2026 1.050.000 €. Mit dem PEK (Teilentschuldung des Landes) kann daher „nur“ eine drastische Zinsaufwandssteigerung vermieden werden, eine nachhaltige Zinsaufwandsminderung (wie ursprünglich angedacht) ist leider nicht möglich.

Mit der Teilnahme am PEK RLP enden die Finanzhilfen des KEF und des Aktionsprogramms des Landes Rheinland-Pfalz (sog. Zinsschirm). In 2026 kann noch ein Teilbetrag des Zinszuschusses des Landes in Höhe von 315.000 € (in Vorjahren 585.000 €) generiert werden.

Schuldenstand

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten beträgt nach der vorläufigen Jahresrechnung 2024 **zum 31.12.2024** ***53.598.787,49 €*** (2023: 55.777.797,29 €)**.**
Der **Haushaltsplan 2025** sieht eine Kreditaufnahme von 8.055.420 € und Tilgungsauszahlungen in Höhe von 3.627.771 € vor. Der **planerische Schuldenstand zum 31.12.2025** beträgt folglich ***58.026.436,49 €.*** Dieser wird sich allerdings bereits insoweit verändern, dass im Haushaltsjahr 2025 mittels Kreditaufnahme das **negative Investitionssaldo des Vorjahres** abgewickelt wird. Weiter ist zu beachten, dass die tatsächliche Investitionstätigkeit in der Regel hinter der Planung zurückbleibt.
Der **Haushaltsplan 2026** sieht eine Kreditaufnahme von 14.569.420 € und Tilgungszahlungen in Höhe von 4.043.471 € vor. Der **planerische Schuldenstand zum 31.12.2026** erhöht sich folglich auf ***68.552.385,49 €.*** Allerdings wird im tatsächlichen Haushaltsvollzug **der Schuldenstand** sicherlich wieder **niedriger ausfallen**, da im Haushalt 2026 verschiedene Ansätze des Jahres 2025 erneut eingestellt wurden. Folglich wird die Kreditermächtigung aus 2025 (die zur Aufnahme in 2026 führt) wieder niedriger benötigt, da der negative Investitionssaldo in der Rechnung geringer erwartet wird als nach der Planung.

Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung des Schuldenstandes seit 2006:

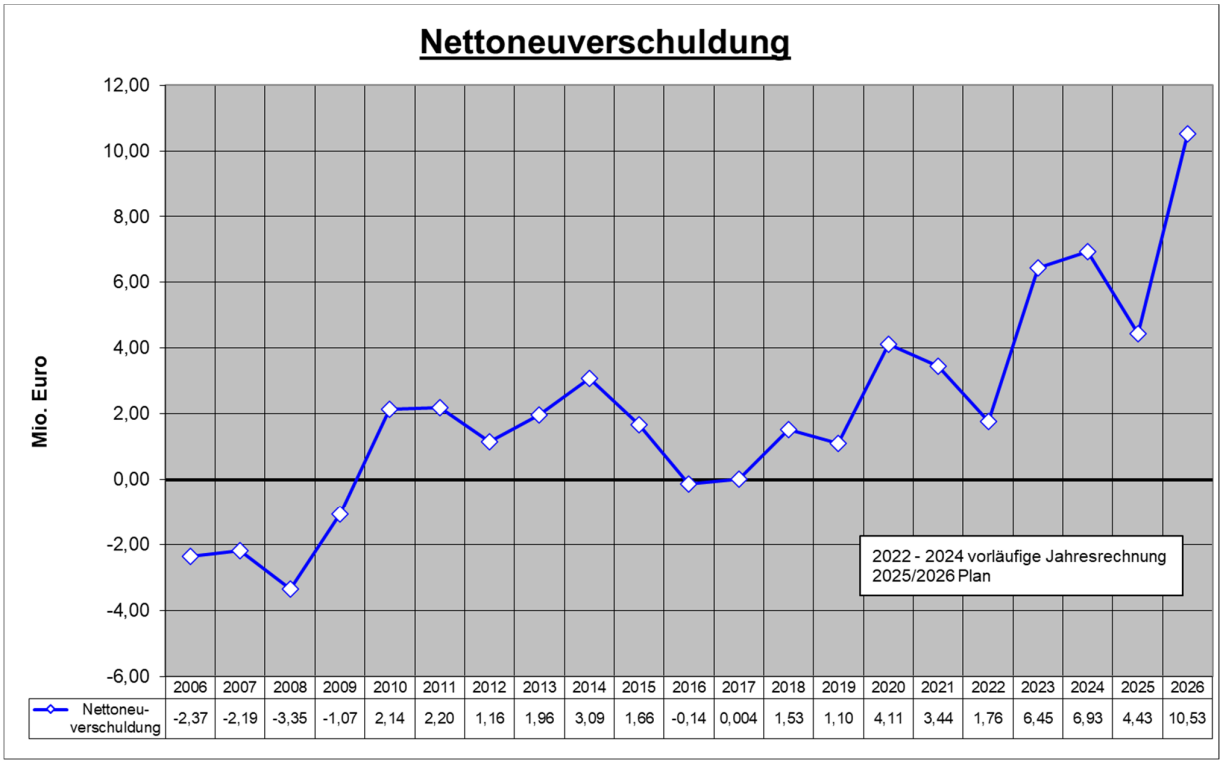


	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Schulden	36,48	34,01	30,73	29,65	27,54	29,74	30,84	32,86	35,89	37,55	36,98	37,44	38,91	40,06	44,17	47,61	49,39	55,78	53,60	58,03	68,55

Nettoneuverschuldung

Die planerische Nettoneuverschuldung (Kreditneuaufnahme 2026 / 14.569.420 € abzüglich Tilgungsleistungen 2026 / 4.043.471 €) beläuft sich nach der Haushaltsplanung auf 10.525.949 €.

Der Verlauf der Nettoneuverschuldung stellt sich seit 2006 wie folgt dar:



	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Nettoneu-verschuldung	-2,37	-2,19	-3,35	-1,07	2,14	2,20	1,16	1,96	3,09	1,66	-0,14	0,004	1,53	1,10	4,11	3,44	1,76	6,45	6,93	4,43	10,53

7. LIQUIDITÄTSKREDITE

Der Bestand an Liquiditätskrediten beträgt nach der vorläufigen Jahresrechnung 2024 zum 31.12.2024 **56.500.000 €.** Durch die Teilnahme des Landkreises am PEK RP erfolgte in 2024 eine Schuldenübernahme des Landes RLP in Höhe von 115.000.000 €.

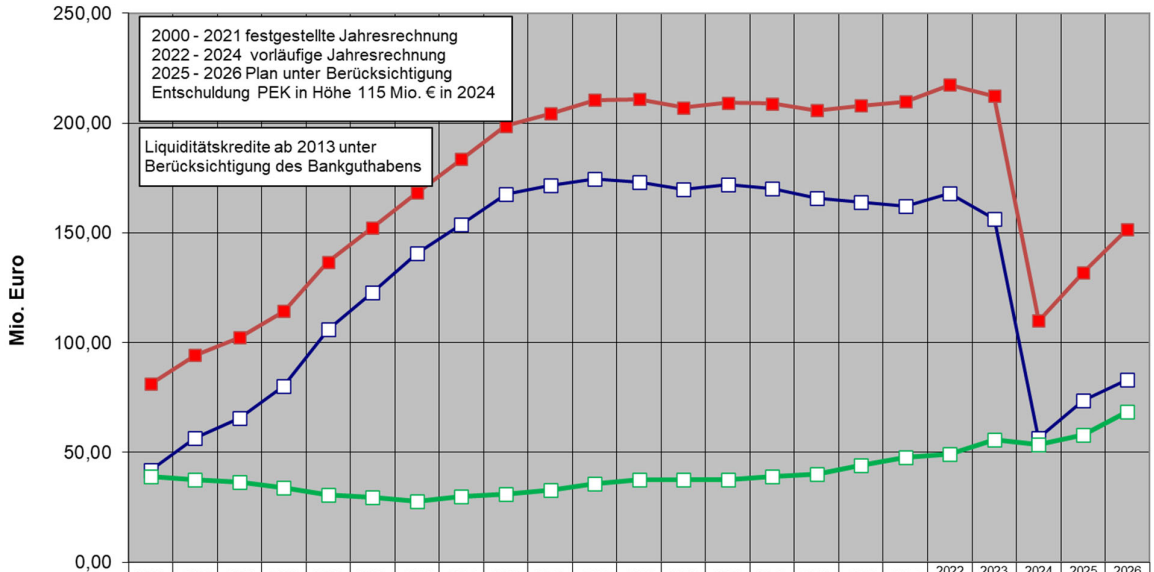
Zum 31.12.2024 war ein Bankbestand von 173.768,26 € vorhanden, sodass der **„bereinigte Liquiditätskreditbestand 2024“ 56.326.231,74 €** beträgt.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung betrug nach der Planung 2025 **17.414.890 €.**
Der planerische Bestand an Liquiditätskrediten würde folglich zum **31.12.2025 73.741.121,74 €** betragen**.**

Im **Haushaltsplan 2026** ist eine „Nettoaufnahme“ der Liquiditätskredite von **9.349.766 €** eingeplant, so dass die Planung einen Liquiditätskreditbestand zum 31.12.2026 in Höhe von **83.090.887,74 €** erwarten lässt.

Die Entwicklung der Liquiditäts- und Investitionskredite mit Darstellung der Gesamtverschuldung kann dem folgenden Schaubild entnommen werden.

Liquiditäts- und Investitionskredite 2004 - 2026



	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 (vorl.)	2023 (vorl.)	2024 (vorl.)	2025 (Plan)	2026 (Plan)
Liquiditätskredite	42,10	56,60	65,75	80,35	106,00	122,70	140,70	153,77	167,76	171,48	174,68	173,22	169,62	171,80	170,00	165,68	163,85	162,23	167,99	156,44	56,33	73,74	83,09
Investitionskredite	39,11	37,70	36,48	34,01	30,73	29,65	27,54	29,74	30,84	32,86	35,89	37,55	37,41	37,44	38,91	40,06	44,17	47,61	49,39	55,78	53,60	58,03	68,55
Kreditbestand insg.	81,21	94,30	102,23	114,36	136,73	152,35	168,24	183,51	198,60	204,34	210,57	210,77	207,03	209,24	208,91	205,74	208,02	209,84	217,38	212,22	109,93	131,77	151,64

8. RÜCKLAGEN

Versorgungsrücklage § 14 a Bundesbesoldungsgesetz

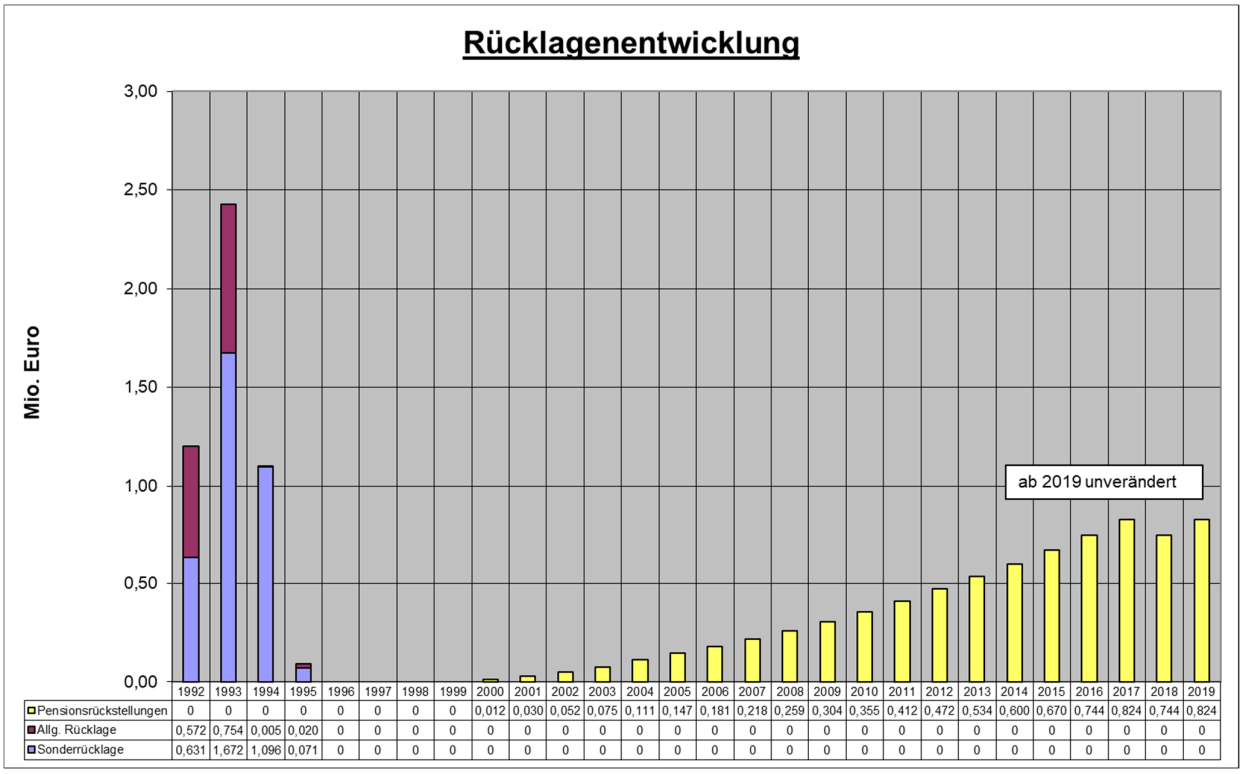
Die Übersicht über den Stand der Versorgungsrücklage weist zum 31.12.2017 folgenden Betrag aus:

	Euro
Versorgungsrücklage	823.852,87
Insgesamt	823.852,87

	Euro
Zugang ab 2018 (siehe Erläuterung unten)	0,00
Stand Ende des Haushaltsjahres 2025	**823.852,87**

Durch den Wegfall des Landesgesetzes über den Finanzierungsfonds für die Beamtenversorgung RLP und aufgrund der Änderung des Kommunal-Versorgungsrücklagengesetzes war letztmalig bis spätestens zum 15.01.2018 eine verpflichtende Zuführung zur Versorgungsrücklage zu tätigen. Zwar spricht die PPA die Empfehlung aus, die Versorgungsrücklage auf Basis von freiwilligen Zuführungen weiter zu erhöhen. Da der Landkreis Kaiserslautern allerdings seit Jahren unausgeglichene Haushalte aufweist, vertreten wir die Auffassung, dass ein weiterer Aufbau der Versorgungsrücklage hinter dem vorrangigen Haushaltsausgleich und den vorrangig erforderlichen Konsolidierungsverpflichtungen zurückstehen muss. Die Zuführung erfolgte letztmals 2017. Die gegenüber den Vorjahren eingesparten 81.600 € (gemäß Haushaltsplan 2018) fließen in das Haushaltskonsolidierungskonzept ein.

Der aktuelle Stand der eingezahlten Versorgungsrücklage beträgt insg. 823.852,87 €, der Stand des KVR-Fonds (zum 30.12.2024) 1.054.827,64 €, sodass der Fonds einen nicht realisierten Gewinn von ca. 231.000 € ausweist. Dieser Bestand wird bis auf weiteres für etwaige künftige Zahlungsverpflichtungen/Versorgungslasten vorgehalten. Im Rahmen des Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrags (VLT-StV) wurden Ende 2022 dem Fonds durch die PPA weitere Anteile im Wert von ca. 643.000 € (Wert zum 29.12.2024: 705.770 € / Vorjahr: 683.398 €) zugeführt. Es handelt sich um die Rückabwicklung der von Dritten gezahlten Abfindungsbeträge, die von dem allgemeinen KVR-Fonds auf das individuelle Fondskonto des Landkreises Kaiserlautern durch die PPA umgebucht und gutgeschrieben wurden. Hierbei erfolgten keine Zahlungen. Dieser Zuwachs steht einem nicht realisierten Gewinn gleich. Die Rücklage wird daher weiterhin im Haushalt mit dem tatsächlich eingezahlten Betrag von 823.852,87 € ausgewiesen.
Für den Ergebnishaushalt 2026 wurde eine Entnahme von 643.000 € aus bisher nicht realisiertem Gewinn eingeplant. Dieser Betrag soll jedoch nur realisiert werden, falls der Haushaltsvollzug 2026 und insbesondere die Entwicklung der Personalaufwendungen dies erfordern. In 2025 betrug der Ansatz 0 €.



	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0,012	0,030	0,052	0,075	0,111	0,147	0,181	0,218	0,259	0,304	0,355	0,412	0,472	0,534	0,600	0,670	0,744	0,824	0,744	0,824
Allg. Rücklage	0,572	0,754	0,005	0,020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonderrücklage	0,631	1,672	1,096	0,071	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

9. UMSETZUNG DES KOMMUNALEN ENTSCHULDUNGSFONDS RHEINLAND-PFALZ (KEF-RP) BIS 2023 UND PEK RLP AB 2024

Kommunaler Entschuldungsfonds (KEF-RP) 2012-2023 (urspr. 2026)

Der KEF-RP war ein zentraler Baustein der mittel- bis langfristig greifenden Maßnahmen im Rahmen der am 08.06.2010 verkündeten „Reformagenda zur Verbesserung der kommunalen Finanzen“.
Der KEF-RP sollte den Kommunen helfen, ihre bis zum Stichtag 31.12.2009 aufgelaufenen Liquiditätskredite bis zu zwei Drittel zu tilgen und die fälligen Zinslasten zu vermindern.
Die Refinanzierung des Fondsvolumens erfolgte zu einem Drittel durch den Landeshaushalt, zu einem Drittel aus dem Kommunalen Finanzausgleich und das letzte Drittel wurde von den teilnehmenden Kommunen selbst aufgebracht (z.B. durch Einsparungen bzw. Einnahmeverbesserungen).

Der Stand der Liquiditätskredite zum 31.12.2009 betrug beim Landkreis Kaiserslautern 117.701.404 €. Dieser Bestand sollte inklusive der hochgerechneten Zinsanteile innerhalb von 15 Jahren zu zwei Dritteln aus dem KEF-RP getilgt werden. Für den Landkreis Kaiserslautern ergab sich eine Gesamtleistung von 92.113.119 €. Aufgeteilt auf 15 Jahre waren dies 6.140.875 € pro Jahr (Jahresleistung). Davon musste der Landkreis Kaiserslautern ein Drittel, sprich 2.046.958 €, selbst als Konsolidierungsbeitrag erbringen.

Der KEF-Vertrag wurde am 11.06.2012 zwischen dem Land Rheinland-Pfalz und dem Landkreis Kaiserslautern geschlossen. Die erste Landeszuweisung aus dem KEF-RP erhielt der Landkreis Kaiserslautern am 15.08.2012 (und somit zum frühest möglichen Auszahlungstermin).

Nach dem KEF-Vertrag war vorgesehen, dass der Liquiditätskreditbestand zum 31.12.2009 (117.701.404 €) bis zum Jahr 2026 auf ca. 44 Mio. € zurückgeführt werden sollte.

Der Landkreis entwickelte im Rahmen des KEF einen 4-Stufenplan zur Haushaltskonsolidierung. In verschiedenen Stufen wurden neben den unmittelbaren Konsolidierungsverpflichtungen zum KEF (1. Stufe) weitere Konsolidierungsschritte unternommen. Stufen 2 und 3 wurden in die Nachweisführung zum KEF aufgenommen. Stufe 4 bildete sich nicht im KEF-Nachweis, sondern „lediglich“ in den folgenden Haushaltsjahren im Haushaltsplan ab.

Die Entwicklungen wurden bis 2024 ausführlich im Vorbericht dargestellt.

Letztlich wurde im Rahmen der KEF-Nachweisführung der vom Landkreis zu erbringende Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 2.046.958 € in allen Jahren übertroffen.

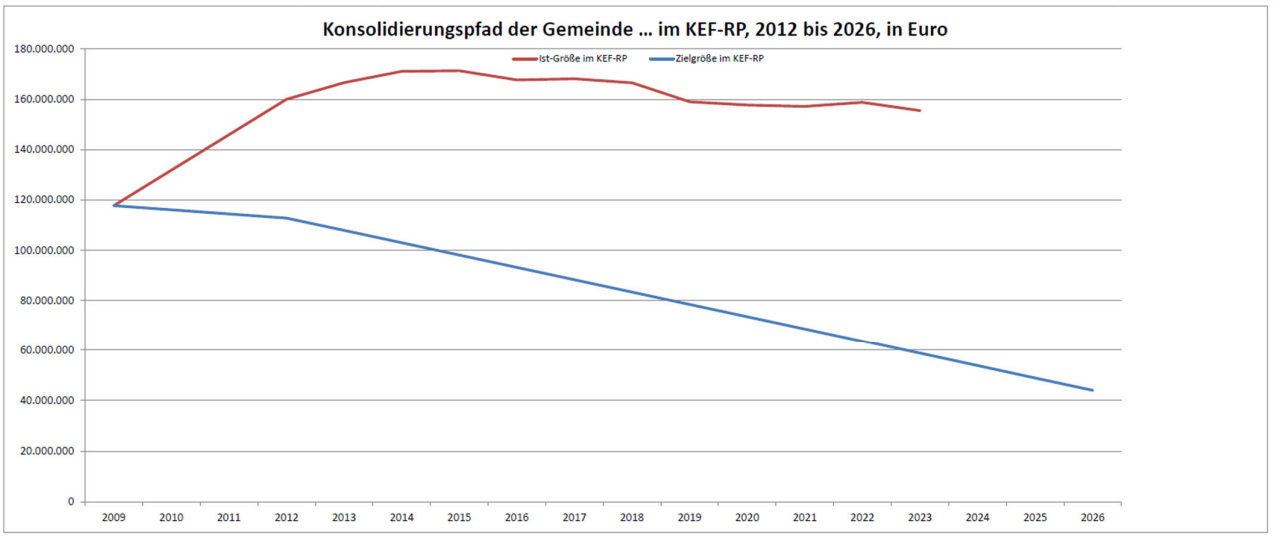
Die Entwicklung bis zum letzten Jahr der bisherigen Nachweisführung (2023) kann der folgenden Tabelle entnommen werden.

Beträge in €

Jahr	Stufe 1	Stufe 2	Stufe 3	Summe
2012 (lt. KEF-Nachweis)	2.205.599	530.108	0	**2.735.707**
2013 (lt. KEF-Nachweis)	2.635.917	502.889	350.000	**3.488.806**
2014 (lt. KEF-Nachweis)	3.368.144	540.121	500.000	**4.408.265**
2015 (lt. KEF-Nachweis)	3.816.087	507.325	500.000	**4.815.416**
2016 (lt. KEF-Nachweis)	5.546.217	546.792	500.000	**6.593.009**
2017 (lt. KEF-Nachweis)	5.581.999	515.061	500.000	**6.597.060**
2018 (lt. KEF-Nachweis)	3.961.207	516.768	500.000	**4.977.975**
2019 (lt. KEF-Nachweis)	6.054.191	498.476	500.000	**7.052.667**
2020 (lt. KEF-Nachweis)	4.368.109	506.931	500.000	**5.375.040**
2021 (lt. KEF-Nachweis)	4.529.607	489.435	500.000	**5.519.042**
2022 (lt. KEF-Nachweis)	4.689.013	504.418	500.000	**5.693.431**
2023 (lt. KEF-Nachweis)	5.015.812	446.591	500.000	**5.962.403**

Trotz dieser positiven Entwicklung war es nicht möglich, die Liquiditätskredite, wie ursprünglich gefordert und erwartet, maßgeblich zurückzuführen. Die geforderte Mindestnettotilgung konnte aufgrund der stetigen Ausgabenmehrung in fast keinem Jahr erreicht werden. Zum 31.12.2023 sollte nach dem Konsolidierungspfad ein „Netto-Kreditbestand“ (sprich ohne Bankbestände und vorfinanzierter Investitionen) von ca. 58,7 Mio. € erreicht werden. Tatsächlich betrug die Ist-Größe ca. 155,5 Mio. €.
Wie sich der Konsolidierungspfad entwickelt hat, kann dem folgenden Schaubild entnommen werden.

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	117.701.404	112.788.704	107.876.005	102.963.305	98.050.605	93.137.906	88.225.206	83.312.506	78.399.807	73.487.107	68.574.407	63.661.708	58.749.008	53.836.308	48.923.609	44.010.909
Ist-Größe	117.701.404	159.953.306	166.613.198	171.083.591	171.380.881	167.695.323	168.088.470	166.538.851	158.957.468	157.674.855	157.122.156	158.746.583	155.471.718			



Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK RLP) ab 2024

Im Haushaltsjahr 2024 hat der Landkreis Kaiserslautern am PEK-RLP teilgenommen. Die Entschuldung, ausgehend von einer Bemessungsgrundlage in Höhe von 161,4 Mio. €, beträgt ca. 119,2 Mio. €. 115 Mio. € werden direkt entschuldet, 4,2 Mio. € zum 27.01.2027. Die Restschuld beträgt gegenüber der Bemessungsgrundlage ca. 42,2 Mio. €. Bezogen auf den „bereinigten“ Liquiditätskreditbestand zum 31.12.2023 von ca. 171,5 Mio. € allerdings ca. 52,3 Mio. €. An den 52,3 Mio. € muss sich auch der Mindestrückführungsbetrag orientieren, der ab dem Haushaltsjahr 2024 jährlich zu erwirtschaften wäre, damit die Restschuld bis zum Jahr 2053 abgebaut wird. Nach dem Haushaltsplan 2025 ist der Schuldenabbau, wie bereits im Vorjahr, weder 2024 noch in einem der folgenden Planjahre bis 2028 möglich.
Durch die Teilnahme am PEK-RLP ab 2024 wird die Teilnahme am KEF-RP mit Ablauf des 31. Dezember 2023 beendet.

Haushaltskonsolidierung

Der Landkreis Kaiserslautern hatte sich im Rahmen des Genehmigungsverfahrens 2024 verpflichtet, in 2024 eine Haushaltskonsolidierungskommission zu bilden und ein Haushaltskonsolidierungskonzept bis zum 01.12.2024 zu erarbeiten und der Kommunalaufsicht vorzulegen.
Dieser Verpflichtung ist der Landkreis Kaiserslautern nachgekommen und folgende Haushaltskonsolidierungsbemühungen in den Haushalt eingebracht:

Maßnahmen Haushaltskonsolidierung 2025

Bezeichnung	Verbesserung	Begründung
Intensive Haushaltsberatungen mit allen Abteilungen	7.543.589	Kürzungen bei einer Vielzahl von Sachkonten und insb. Sozialaufwendungen (Prüfung und ggf. Standardanpassungen)
Erträge aus Sondervermögen	1.000.000	Rückführung Eigenkapital ZAK (Verhandlungserfolg)
Spenden	562.000	Zusätzliche Spenden SK KL für freiw. Leistungsbereich 2025-2026 (Verhandlungserfolg)
Zinserträge	100.000	Tagesgeld ("geparkte" Liquiditätskredite)-Zinssatz nachverhandelt
Aktivierte Eigenleistungen (nur Erghh)	60.000	Umsetzung Ingenieurleistungen mit Bestandspersonal
L 12442/Tiersuchenbekämpfung	50.000	Gebührenerhöhung Reisetiere (Airbase Ramstein)
L 41442/Personenbezogene Stellungnahmen Gesundheitsamt	55.000	Gebührenerhöhung Leichenschau und Prostituiertenschutzgesetz
Verlustausgleich WFK	12.000	Umstrukturierung bei Nichtbesetzung freiwerdende Stelle 2. GF
Sitzungsgelder	10.000	Zusammenlegung von Ausschüssen, Erkenntnisse Vorjahre
Projektkosten Kreisentwicklung	2.000	Aufgabe der Radveranstaltung "Autofreies Lautertal"
Summe	**9.394.589**	

Auch für das Haushaltsjahr 2026 wurden Konsolidierungspotentiale durch Verwaltung und Haushaltskonsolidierungskommission eruiert. Folgende Maßnahmen wurden in den Haushalt 2026 eingebracht.

Maßnahmen Haushaltskonsolidierung 2026

Bezeichnung	Verbesserung	Begründung
Intensive Haushaltsberatungen mit allen Abteilungen	**6.546.150**	Kürzungen bei einer Vielzahl von Sachkonten und insb. Sozialaufwendungen (Prüfung und ggf. Standardanpassungen)
Kreisumlage	**103.796**	0,07% zur Deckung der Mehrkosten zusätzliche Stelle Gem.Schwester-Plus
KVR-Fonds	**643.000**	Etwaige Entnahme des "freiwilligen Zuführungsanteils", der von der PPA dem Fonds 2023 gutgeschrieben wurde (aus der Rückabwicklung der von Dritten gezahlten Abfindungsbeträge [sog. Altfälle] im Rahmen VLT-StV))
Spenden	**520.000**	Zusätzliche Spenden SK KL für freiw. Leistungsbereich 2025-2026 (Verhandlungserfolg)
Zinserträge	**100.000**	Tagesgeld ("geparkte" Liquiditätskredite)-Zinssatz nachverhandelt
Verlustausgleich WFK	**45.000**	Nichtbesetzung freiwerdende Stelle 2. GF und Reduzierung Projektkosten
Umlage ZW Planungsgemeinschaft Westpfalz	**14.000**	Reduzierung der Umlage (Verhandlungserfolg)
KVHS-Entgelte	**10.000**	Erwartete Mehrerträge durch neues Angebot Gutscheinerwerb
Sitzungsgelder	**10.000**	Zusammenlegung von Ausschüssen, Erkenntnisse Vorjahre (bereits 2025)
Kostenerstattung Jobcenter	**7.700**	Erhöhung des Erstattungssatzes von 2,2 auf 2,5% der kom. Personkosten
Projektkosten Kreisentwicklung	**2.000**	Aufgabe der Radveranstaltung "Autofreies Lautertal" (bereits 2025)
Summe	**8.001.646**	

Die Haushaltskonsolidierung wird auch in den Folgejahren fortgeschrieben und es erfolgt eine regelmäßige Berichterstattung gegenüber der Kommunalaufsicht.

Anlage zum Vorbericht

Übersicht über die Grund- und Kennzahlen bei den Top-Produkten für die Haushaltsplanung 2026

21.11.2025

GZ = Grundzahlen (absolute Zahlen, können als Einzelzahlen, Summen oder Differenzen auftreten, z. B. Anzahl der Anträge)
KZ = Kennzahlen (liegt vor, wenn mindestens 2 Grundzahlen in ein Verhältnis gesetzt werden, z. B. Kosten je Antrag) - grün gekennzeichnet

Produkt/ Leistung	Beschreibung	GZ/KZ	Bezeichnung	TH	Budget	Definition	RE 2024	Planwert 2025	Planwerte 2026
Produkt 1144 / Tul (Teilhaushalt 1)									
1144	Tul	GZ	Anz. Tul-unterstützte Arbeitsplätze	1	0104	Anzahl der PCs incl. Aussenstellen	455	440	460
11445	Planung u Betrieb Kommunikation	GZ	Anz. Telefonanschlüsse	1	0104	Anzahl externer Telefonanschlüsse	10	10	10
		GZ	Anz. Mobilfunkverträge	1	0109		175	180	190
Produkt 5420 / Kreisstraßen (Teilhaushalt 2)									
5420	Kreisstraßen	GZ	Länge des Kreisstraßennetzes (in km)	2	0202		186,826	181,807	186,826
		GZ	Unterhaltungsaufwands des jeweiligen Haushaltsjahres	2	0202	Hierunter werden alle dem Budget 0202 Kreisstraßen zugeordneten Aufwandsbuchungsstellen summiert.	1.554.532	1.730.000	1.730.000
		GZ	Investitionsvolumen des jeweiligen Haushaltsjahres	2	0202	Hierunter werden alle Investitionen an Kreisstraßen (inkl. Investitionskosten Kanal) summiert.	796.256	2.035.000	1.365.000
		KZ	Unterhaltungsaufwand je Kilometer Kreisstraße	2	0202		8.320,75	9.515,59	9.259,95
		KZ	Investition je Kilometer Kreisstraße	2	0202		4.262,02	11.193,19	7.306,26
Produkt 1141 / Gebäudemanagement (Teilhaushalt 4)									
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäude-management	GZ	Bruttogrundfläche (Verwaltungsgebäude) in m²	4	0401	BGF nach DIN 277 (Summe aller Konstruktions-, Nutz-, Technische Funktions- und Verkehrsflächen)	10.850	10.850	10.850
		GZ	Verbrauch Wärmeenergie in kWh/Jahr	4	0401	Verbrauch Gas u. Fernwärme (Kto. 522100, 522110)	538.417	550.000	550.000
		KZ	Verbrauch an Wärmeenergie in kWh/m²	4	0401	Flächenbezogener Wärmeverbrauch	49,62	50,69	50,69
		GZ	Verbrauch Strom in kWh/Jahr	4	0401	Verbrauch Stromenergie (Kto.: 522200, 522210)	397.408,00	400.000	400.000
		KZ	Verbrauch an Stromenergie in kWh/m²	4	0401	Flächenbezogener Stromverbrauch	36,63	36,87	36,87
		GZ	Bruttorauminhalt in m³	4	0404	Bruttorauminhalt aller Verwaltungsgebäude nach DIN 277	25.201	25.021	25.021
		GZ	Bauunterhaltungskosten in €/Jahr	4	0404	Kosten der Bauunterhaltung (nur Leistung 11411 im Budget 404)	191.700	315.800	141.400
		KZ	Bauunterhaltungskosten in €/m³	4	0404	Raumbezogene Bauunterhaltungskosten	7,61	12,62	5,65
		GZ	Nettogrundfläche in m² (Verwaltungsgebäude)	4	0401	NGF nach DIN 277 (Nutz-, Technische Funktions- und Verkehrsflächen)	8.842	8.842	8.842
		GZ	Reinigungs- und Bewirtschaf-tungskosten in €/Jahr	4	0401	Kosten der Grund-, Unterhalts-, Fenster- und Sanitärreinigung (Kto.: 523210, 523211, 523515, 523219)	387.352	375.000	249.000
		KZ	Kosten der Reinigung u. Bewirtschaftung je m²	4	0401	Flächenbezogene Reinigungskosten	43,81	42,41	28,16
Produkt 5211 / Baurechtliche Verfahren (Teilhaushalt 4)									
52111	Bauvoranfrage / Bauvorbescheid	GZ	Anz. lfd. Verfahren zur Erlangung Bauvorbescheide	4	0403	Formelles Verfahren (schriftlich/antragsgebunden) -> Endet mit Bauvorbescheid / Ablehnung / Rücknahmen	183	110	110
		GZ	Anz. Entscheidungen (einschließlich nicht abgeschlossener Verfahren aus Vorjahren)	4	0403	Bauvorbescheid / Ablehnung / Rücknahmen	88	85	90
		GZ	Anzahl der Stellen	4	0403		1,68	1,78	1,7
		KZ	Verfahren je Stelle	4	0403		108,93	61,80	64,71
52112	Bauantrag / Baugenehmigung	GZ	Anz. Verfahren	4	0403	Formelles Verfahren (schriftlich/antragsgebunden) -> Endet mit Baugenehmigung / Ablehnung / Rücknahmen	539	300	360
		GZ	Anz. Freistellungen (§67 LBauO)	4	0403	Bauvorhaben die keiner Baugenehmigung bedürfen.	103	100	120
		GZ	Anzahl der Stellen	4	0403		2,94	3,39	2,69
		KZ	Verfahren je Stelle	4	0403	Lfd. Nr. 74 / Anz. Stellen	183,33	88,50	133,83
52113	Sonstige Stellungnahmen	GZ	Anz. Verfahren	4	0403	Bauaufsichtliche Stellungnahmen in anderen Rechtsverfahren (gebührenfähig)	5	64	15
		GZ	Anzahl der Stellen	4	0403		0,06	0,06	0,06
		KZ	Verfahren je Stelle	4	0403		83,33	1.066,67	250,00
Produkt 5212 / Bauaufsicht/Bauverwaltung (Teilhaushalt 4)									
52122	Abgeschlossenheits-bescheinigungen	GZ	Anz. Verfahren	4	0403	Formelles Verfahren, endet mit einem Verwaltungsakt (Bescheid)	31	25	25
		GZ	Anzahl der Stellen	4	0403		0,00	0,00	0,00
		KZ	Verfahren je Stelle	4	0403		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
52123	Baulasten	GZ	Anz. Auskünfte	4	0403	Formelles Verfahren, endet mit gebührenpflichtiger Auskunft	332	400	300
		GZ	Anz. Verfahren	4	0403	Darunter fallen Eintragungen, Löschungen, Veränderungsnachweise im Baulastenverzeichnis	103	110	80
		GZ	Anzahl der Stellen	4	0403		0,40	0,40	0,40
		KZ	Verfahren je Stelle	4	0403		257,50	275,00	200,00

Produkt/ Leistung	Beschreibung	GZ/KZ	Bezeichnung	TH	Budget	Definition	RE 2024	Planwert 2025	Planwerte 2026
52124	Bauordnungsrechtliche Verfahren	GZ	Anz. Verfahren	4	0403	Hier handelt es sich um Verfügungen für Abriss-, Nutzungsuntersagung und Beseitigung (auch unter Einsatz von Zwangsmitteln)	101	100	140
		GZ	Anz. OwiG	4	0403	Anzahl eingeleiteter Ordnungswidrigkeitsverfahren.	1	20	20
		GZ	Anz. Rechtsbehelfe	4	0403	Widersprüche aus Baugenehmigungsverfahen und bauordnungsrechtlichen Verfahren.	7	15	15
		GZ	Anzahl der Stellen	4	0403		2,510	3,540	2,960
		KZ	Verfahren je Stelle	4	0403		40,24	28,25	47,30
Produkt 5520 / Gewässeraufsicht (Teilhaushalt 5)									
5520	Gewässeraufsicht	GZ	Länge Gewässerstrecke Gewässer II. Ordnung insgesamt in km	5	0502	Lauter und Glan	23,37	23,37	23,37
		GZ	Zuschussanträge für Gewässerunterhaltungen aufgrund EU WRRL	5	0502	Maßnahmen nach der EU-Wasserrechtsrichtlinie (EU-WRRL) - hierfür wird eine 90%ige Förderung gewährt	1	1	1
55201	Gewässeraufsicht	GZ	Anz. Überprüfungen Lageranlagen	5	0502	durchgeführte Sicherheitsüberprüfungen von Lagerstätten mit wassergefährdenen Stoffen	375	300	250
		GZ	Anz. Lageranlagen insgesamt	5	0502	sämtliche Anlagen , in denen wassergefährdende Stoffe gelagert werden	2.740	2.736	2.748
55203	Wasserrechtliche Verfahren / Stellungnahmen	GZ	Anz. Wasserrechtliche Entscheidungen	5	0502	Bearbeitung von Anträgen auf wasserrechtliche Genehmigung/Erlaubnis/Planfeststellung - Erlass von Anordnungen und Maßnahmen durch die Untere Wasserbehörde im Rahmen der Gewässeraufsicht	129	150	125
55204	Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände	GZ	Anz. der Verbände	5	0502	Aufgaben der Verbände: (1)Bodenentwässerung; (2)Viehweideträn kanlagen; Weiden vor Hochwasser schützen; Bewässerung; Unterhaltung von Gewässern/Gräben/Weiden; (3)Beschaffung von Anlagen/Maschinen/Geräte	4	4	4
		GZ	Anz. der aktiven Verbände	5	0502	Hauptstuhler Bruch, Mittelbrunn, Landstuhler Bruch, Roteneck, Horterhof	4	4	4
		GZ	Anz. der Verbände im Auflösungsverfahren	5	0502	Moorbachtal	0	0	0
55205	Bodenschutz	GZ	Durchgeführte Verfahren	5	0502	Erlass von Anordnungen und Maßnahmen durch die Untere Bodenschutzbehörde bei schädlichen Bodenveränderungen (Unfällen mit wassergefährdenden Stoffen)	17	20	25
		GZ	Anz. CLAIMS-Verfahren	5	0502	CLAIM = Claims Liability, Assesment, Investigation and Mitigation Surveys Anerkanntes Haftungsprüfungsprogramm nach dem Natotruppenstatut - es erfolgt eine 100%-ige Kostenerstattung	2	2	1
		GZ	Finanzvolumen CLAIMS-Verfahren	5	0502	Finanzaufwand aus CLAIMS-Verfahren. Durch die Kostenerstattung trägt der Landkreis hier keinen finanzillen Auswand	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Produkt 1233 / Fahrerlaubnisse (Teilhaushalt 6)									
12331	Erteilung von Fahrerlaubnissen	GZ	Anz. Erteilungen	6	0603		5.354	5.500	5.200
		GZ	Anz. begleitendes Fahren ab 17	6	0603		608	650	600
		GZ	Anzahl der Stellen	6	0603		1,75	0,95	1,75
		KZ	Erteilungen je Stelle	6	0603		3.407	6.474	3.314
12332	Entzug und Neuerteilung von Fahrerlaubnissen	GZ	Anz. der Maßnahmen die zum Entzug oder sonst. Maßnahmen führen (Verfahren)	6	0603	darunter sind zu verstehen: a) Eignungsüberprüfung (bei Alkohol-, Drogen- oder sonstigen Auffälligkeiten); b) Anordnung Aufbauseminare im Punkte- und Probezeitbereich (Eintragung im Verkehrszentralregister); c) Verwarnungen (zu sehen als gebührenpflichtiger Hinweis) im Punkte- und Probezeitbereich; d) Versagungen (jemand kann Eignung nicht nachweisen) und e) Untersagungen (bei FE-erlaubnisfreien Fahrzeugen, wie z. B. Mofa oder Fahrrad kann es untersagt werden, dass eine Personen auch solche Fahrzeuge führen darf)	590	550	550
		GZ	Anzahl der Stellen	6	0603		1,63	1,58	1,63
		KZ	Verfahren je Stelle	6	0603		361,96	348,10	337,42
		GZ	Anzahl der Entzüge	6	0603		79	80	60
		GZ	Anz. Neuerteilungen	6	0603	werden erlassen, wenn vorher ein rechtskräftiger Entzug der FE durch Verwaltungsbehörde oder Gericht vorlag und die Fahreignungsüberprüfung (MPU) zu einem positiven Ergebnis führte.	170	180	160
12333	Kontrollgerätekarten	GZ	Anz. der Kontrollgerätekarten	6	0603	Kontrollgerätekarten sind notwendig für Fahrzeuge, die gewerbsmäßig geführt werden (ab 3,5 t Gesamtgewicht des Fahrzeugs). Erfasst werden nur die im HH-Jahr erteilten Karten. (Nicht der Bestand!)	388	400	350

Produkt/ Leistung	Beschreibung	GZ/KZ	Bezeichnung	TH	Budget	Definition	RE 2024	Planwert 2025	Planwerte 2026
Produkt 1234 / Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen (Teilhaushalt 6)									
12341	Zulassung, Um- und Abmeldung von Fahrzeugen	GZ	Anz. Neuzulassungen	6	0603	Die erstmalige Zulassung fabrikneuer Fahrzeuge	3.450	3.300	3.500
		GZ	Anz. Ummeldungen	6	0603	Ummeldung = Umschreibung innerhalb und außerhalb des Landkreises. Bereits zugelassene oder außer Betrieb gesetzte Fahrzeuge werden erstmals in unserem Zulassungsbezirk erfasst (mit und ohne Halterwechsel) bzw. Fahrzeuge wurden innerhalb des Zulassungsbezirks auf einen neuen Fahrzeughalter umgeschrieben.	12.350	14.000	14.000
		GZ	Anz. Außerbetriebsetzung	6	0603	Außerbetriebsetzung = Außerbetriebsetzung von zugelassenenen Fahrzeugen, sowohl aus dem eigenen Zulassungsbezirks als auch aus sonstigen Zulassungsbezirken.	13.600	14.000	14.000
		GZ	Anzahl der Stellen	6	0603		9,29	9,29	9,59
		KZ	Verfahren je Stelle	6	0603	Anz. Neuzulassungen + Anz. Ummeldungen + Anz.Außerbetriebsetzungen / Anz. Stellen	3.164,69	3.369,21	3.284,67
12342	Ahndungen bei Verstößen gegen Halterpflichten	GZ	Anz. Verstöße gegen Halterpflichten	6	0603	Fahrzeugbetriebsuntersagungen aufgrund fehlendem Versicherungsschutz, Nichtzahlung der Kfz-Steuer, Fahrzeugmängel, unterlassene Umschreibung (Verstoß gegen Meldepflichten)	3.800	3.300	4.000
12343	Verwaltung Fahrzeugbestand	GZ	Bestand der zugelassenen Fahrzeuge im LK	6	0603	Gesamtzahl der zugelassenen Fahrzeuge im Zulassungsbezirk (ohne amerikanische Streitkräfte)	102.900	103.000	103.000
		GZ	Bestand der Fahrzeuge für US-Stationierungsstreitkräfte und deren Angehörige im LK	6	0603		74.000	44.000	75.000
Produkt 2410 / Beförderung zu Schulen und Kindertagesstätten (Teilhaushalt 7)									
24101	Beförderung zu Schulen	GZ	Anz. beförderter Schüler	7	0704	Anzahl aller Schüler (unabhängig vom Wohnsitz und Art der Beförderung) die zu den Schulen im Landkreis befördert werden (Schulsitzprinzip).	6.550	6.400	6.600
		GZ	Anz. beförderter Schüler im freigestellten Schülerverkehr	7	0704	Beim freigestellten Schülerverkehr handelt es sich um nicht in den ÖPNV integrierten Verkehr (ca. 90 % zur Schule der REHA-Westpfalz).	550	550	550
		GZ	Anz. Anträge auf Kostenübernahme für Fahrkarten ÖPNV	7	0704	Grundsätzlich Kostenübernahme bei allen Schulen. Eigenanteil nur bei IGS und Gymnasien. Wenn keine vollständige Kostenübernahme der Fahrkarte erfolgt, kommt es i.d.R. zu Fahrtkostenerstattungen (in seltenen Fällen zu Ablehnungen).	5.900	5.800	5.900
		GZ	Anz. Bewilligungen von Fahrkartenausgaben	7	0704	Es liegt die Voraussetzung für eine komplette Kostenübernahme der Fahrkarte vor, abzgl. des Eigenanteils.	5.450	5.400	5.500
		GZ	Anz. Bewilligungen von Fahrtkostenerstattungen	7	0704	Voraussetzungen für eine komplette Kostenübernahme der Fahrkarte liegen nicht vor. Es erfolgt lediglich eine Erstattung der Kosten der Fahrkarte zur nächstgelegenen Schule der gewählten Schulart, abzüglich des Eigenanteils.	140	150	150
		GZ	Anz. Erlasse des Eigenanteils	7	0704	Erlass des Eigenanteils auf Grund nicht Erreichen der Einkommensgrenze (auch bei ALG II).	30	60	30
		GZ	Höhe des Eigenanteils (10 Monate)	7	0704	Durch Satzung zur Schülerbeförderung geregelt.	28,50	28,50	28,50
		GZ	Kosten Schülerbeförderung	7	0704	Nettoaufwand inkl. Personalkosten	8.918.064	11.354.562	12.249.589
		KZ	Kosten je befördertem Schüler (in €)	7	0704	Nettoaufwand inkl. Personalkosten durch die Anz. beförderter Schüler plus die Anz. beförderter Schüler im freigestellten Schülerverkehr	1.256,07	1.633,75	1.713,23
24102	Beförderung zu Kitas	GZ	Anz. beförderter Kinder	7	0704	Beförderung von Kindern in KiGa / KiTa, wenn keine wohnungsnahe Einrichtung vorhanden ist.	95	90	110
		GZ	Kosten Beförderung zu Kitas	7	0704	Nettoaufwand inkl. Personalkosten	535.989	544.250	594.726
		KZ	Kosten je befördertem KiTa-Kind (in €)	7	0704	Nettoaufwand inkl. Personalkosten durch die Anz. beförderter Kinder	5.641,99	6.047,22	5.406,60
Produkt 1280 / Zivil- und Katastrophenschutz (Teilhaushalt 8)									
1280	Zivil- u. KatS	GZ	Anzahl Fahrzeuge	8	0801	Alle Fahrzeuge einschließlich Anhänger und Abrollbehälter.	32	36	37
		GZ	Ehrenamtlich tätige Einsatzkräfte	8	0801	Gesamtzahl der ehrenamtlich tätigen Einsatzkräften in den Produkten 1260 und 1280.	370	390	400
		GZ	Einsatzzahlen	8	0801	Gesamtzahl der Einsätze setzt sich aus Einsätzen der TEL, des Gefahrstoffzuges, der Rettungshundestaffel, des Fernmeldedienstes, der LNA/OL-Gruppe, der SEG-S und der SEG-B zusammen.	192	140	150

Produkt/ Leistung	Beschreibung	GZ/KZ	Bezeichnung	TH	Budget	Definition	RE 2024	Planwert 2025	Planwerte 2026
Produkt 1243 / Fleischhygiene (Teilhaushalt 9)									
12431	Überwachung von Betrieben und Einrichtungen	GZ	Anz. der zu überwachenden Betriebe	9	0901	Schlacht-, Zerlege- und Verarbeitungsbetriebe im Landkreis	46	46	45
		GZ	Anz. der Betriebskontrollen	9		Kontrolle entsprechend QM-Standards	38	40	28
12432	Überwachung von Erzeugnissen	GZ	Anz. durchgeführter Schlachttier- und Fleischuntersuchungen	9	0901	"Fleischbeschau" - Tier wird vor der Schlachtung begutachtet und das Produkt unmittelbar nach der Schlachtung als genusstauglich gekennzeichnet. Es werden hier noch zahlenmäßig geringe, "sonstige Probenahmen" erfasst.	741	550	477
Produkt 2630 / Kreismusikschule (Teilhaushalt 10)									
2630	Keismusikschule	GZ	Anz. Stellen Verwaltungsmitarbeiter	10	1001		1,9	1,9	1,9
		GZ	Anz. Lehrkräfte nach TVöD (Festanstellung)	10	1001	Jede Lehrkraft wird gleich gezählt, unabhängig von der geleisteten Stundenzahl.	26	27	27
		GZ	Summe Unterrichtsstunden der TVöD-Lehrkräfte (je Woche)	10	1001	Summe der geleisteten U-Stunden der TVöD-Lehrkräfte. 45 Minuten Unterricht wird als eine Stunde gezählt.	374	395	388
		GZ	Anz. Honorarkräfte	10	1001	Honorarkräfte sind freie Mitarbeiter, die nur bei Bedarf Stunden übernehmen. Jede Honorarkraft wird, unabhängig von der geleisteten Stundenzahl, gleich gezählt. Hier werden auch die Orchesterdirigenten miterfasst.	19	20	15
		GZ	Summe Unterrichtsstunden der Honorarkräfte (je Woche)	10	1001	Summe der tatsächlich geleisteten U-Stunden der Honorarkräfte. 45 Minuten Unterricht wird als eine Stunde gezählt.	132	150	110
		GZ	Gesamtunterrichtsstunden (je Woche)	10	1001	Summe U-Stunden TVöD-Lehrkräfte + Summe U-Stunden Honorarkräfte	506	523	498
		GZ	Anz. Schüler	10	1001		2.250	2.250	2.000
Produkt 2710 / Kreisvolkshochschule (Teilhaushalt 10)									
2710	Kreisvolkshochschule	GZ	Anz. durchgeführter Maßnahmen (gesamt)	10	1002	Unter dem Begriff Maßnahme ist das gesamte Angebot der KVHS zu verstehen (Kurse, Vorträge, Einzelveranstaltungen).	454	450	480
		GZ	Anz. Teilnehmer (gesamt)	10	1002		4.546	4.000	4.600
		GZ	Anz. Unterrichtseinheiten (UE)(gesamt)	10	1002	Summe der in den einzelnen Fb'en gehaltenen UE	8.154	10.100	10.300
		KZ	Durchschnittliche Anz. Teilnehmer je Maßnahme (gesamt)	10	1002	Anzahl Teilnehmer insgeamt / Anzahl durchgeführter Maßnahmen insgesamt	10,01	8,89	9,58
		GZ	Anz. UE im FB Politik-Gesellschaft-Umwelt	10	1002		3.033	3.100	2.500
		GZ	Erträge aus Gebühren im FB Politik-Gesellschaft-Umwelt	10	1002		128.025,00	90.000	70.000
		GZ	Dozentenkosten im FB Politik-Gesellschaft-Umwelt	10	1002	Dozentenkosten bestehen aus Honorar- und Fahrtkosten.	82.515,00	77.000	60.000
		KZ	Erträge aus Gebühren im FB Politik-Gesellschaft-Umwelt je UE	10	1002		42,21	29,03	28,00
		KZ	Dozentenkosten im FB Politik-Gesellschaft-Umwelt je UE	10	1002		27,21	24,84	24,00
		GZ	Anz. UE im FB Gesundheit	10	1002		2.382	3.300	3.350
		GZ	Erträge aus Gebühren im FB Gesundheit	10	1002		76.277,00	95.000	95.000
		GZ	Dozentenkosten im FB Gesundheit	10	1002	Dozentenkosten bestehen aus Honorar- und Fahrtkosten.	58.580,00	75.000	75.000
		KZ	Erträge aus Gebühren im FB Gesundheit je UE	10	1002		32,02	28,79	28,36
		KZ	Dozentenkosten im FB Gesundheit je UE	10	1002		24,59	22,73	22,39
		GZ	Anz. UE im FB Sprachen	10	1002		2.043	2.200	2.400
		GZ	Erträge aus Gebühren im FB Sprachen	10	1002		68.979,00	65.000	70.000
		GZ	Dozentenkosten im FB Sprachen	10	1002	Dozentenkosten bestehen aus Honorar- und Fahrtkosten.	50.887,00	50.600	55.000
		KZ	Erträge aus Gebühren im FB Sprachen je UE	10	1002		33,76	29,55	29,17
		KZ	Dozentenkosten im FB Sprachen je UE	10	1002		24,91	23,00	22,92
		GZ	Anz. UE im FB Arbeit-Beruf	10	1002		74	300	300
		GZ	Erträge aus Gebühren im FB Arbeit-Beruf	10	1002		1.323,00	8.500	7.000
		GZ	Dozentenkosten im FB Arbeit-Beruf	10	1002	Dozentenkosten bestehen aus Honorar- und Fahrtkosten.	1.574,00	7.500	6.000
		KZ	Erträge aus Gebühren im FB Arbeit-Beruf je UE	10	1002		17,88	28,33	23,33
		KZ	Dozentenkosten im FB Arbeit-Beruf je UE	10	1002		21,27	25,00	20,00

Produkt/ Leistung	Beschreibung	GZ/KZ	Bezeichnung	TH	Budget	Definition	RE 2024	Planwert 2025	Planwerte 2026
		GZ	Anz. UE im FB Kultur-Gestalten	10	1002		619	1.200	1.200
		GZ	Erträge aus Gebühren im FB Kultur-Gestalten	10	1002		16.551	27.000	27.000
		GZ	Dozentenkosten im FB Kultur-Gestalten	10	1002	Dozentenkosten bestehen aus Honorar- und Fahrtkosten.	12.967,00	24.000	24.000
		KZ	Erträge aus Gebühren im FB Kultur-Gestalten je UE	10	1002		26,74	22,50	22,50
		KZ	Dozentenkosten im FB Kultur-Gestalten je UE	10	1002		20,95	20,00	20,00
		GZ	Anz. UE Schulabschlüsse,-begleitung	10	1002				550
		GZ	Erträge aus Gebühren im FB Schulabschl.	10	1002				20.900
		GZ	Dozentenkosten im FB Schulabschlüsse, -begleitungen	10	1002	Dozentenkosten bestehen aus Honorar- und Fahrtkosten			13.750,00
		KZ	Erträge aus Gebühren im FB Schulabschlüsse, -begleitungen je UE	10	1002				38,00
		KZ	Dozentenkosten im FB Schulabschlüsse, -begleitungen je UE	10	1002				25,00
Produkt 3633 / Hilfe zur Erziehung (Teilhaushalt 12)									
36333	Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	GZ	lfd. Fälle (Betreuungshilfen)	12	1204	Die Hilfe soll das Kind oder den Jugendlichen bei der Bewältigung von Entwicklungsproblemen, möglichst unter Einbeziehung des sozialen Umfeldes unterstützen und unter Erhaltung des Lebensbezugs zur Familie, seine Verselbständigung fördern. Als ein Fall wird das Kind oder der Jugendliche verstanden. Der Hilfeumfang (Stundensätze) wird im Rahmen der Hilfeplanung festgelegt.	163	130	140
		GZ	Kosten	12	1204	Nettoaufwand inkl. Personalkosten	629.039	891.226	904.025
		KZ	Durchschnittliche Kosten je Fall	12	1204		3.859,13	6.855,58	6.457,32
36334	Sozialpädagogische Familienhilfen	GZ	lfd. Fälle (Familienhilfen)	12	1204	Sozialpädagogische Unterstützung des gesamten Familiensystems. Als ein Fall wird die komplette Familie verstanden. Der Hilfeumfang (Stundensätze) wird im Rahmen der Hilfeplanung festgelegt.	253	260	260
		GZ	Kosten	12	1204	Nettoaufwand inkl. Personalkosten	2.898.146	2.939.947	3.108.791
		KZ	Durchschnittliche Kosten je Fall	12	1204		11.455,12	11.307,49	11.956,89
36335	Tagesgruppe	GZ	lfd. Fälle in Tagesgruppen	12	1204	Die Betreuung erfolgt hier (nach der Schule) in den institutionellen Einrichtungen. Diese Hilfe wird dann in Anspruch genommen, wenn die ambulanten Hilfen (36333 + 36334) nicht mehr ausreichen. Als ein Fall wird das Kind oder der Jugendliche verstanden. Der Hilfeumfang ist im Rahmen der Tagesgruppen festgelegt. Im Rahmen der Hilfeplanung wird die Notwendigkeit festgelegt.	72	90	85
		GZ	Kosten	12	1204	Nettoaufwand inkl. Personalkosten	2.047.533	1.893.968	1.913.620
		KZ	Durchschnittliche Kosten je Fall	12	1204		28.437,96	21.044,09	22.513,18
36336	Vollzeitpflege	GZ	lfd. Fälle in Familienpflege	12	1204	Eigene Fälle + KoE-Fälle (§33 SGB VIII) und Volljährige in Vollzeitpflege (§41 SGB VIII), exklusive fremde Fälle. Als ein Fall wird das untergebrachte Kind oder der untergebrachte Jugendliche verstanden.	213	220	220
		GZ	Kosten	12	1204	Nettoaufwand inkl. Personalkosten	1.657.077	2.655.819	2.597.152
		KZ	Durchschnittliche Kosten je Fall	12	1204		7.779,70	12.071,90	11.805,24
36337	Heimerziehung und betreutes Wohnen	GZ	lfd. Fälle in Heimerziehung / Betreutes Wohnen	12	1204	Als ein Fall wird das untergebrachte Kind oder der untergebrachte Jugendliche verstanden. Pflegesätze werden mit dem Träger in Abhängigkeit der Pflegeintensität usw. verhandelt. Hilfeplanung erfolgt halbjährlich	187	170	175
		GZ	Kosten	12	1204	Nettoaufwand inkl. Personalkosten	7.012.632	6.745.318	7.265.948
		KZ	Durchschnittliche Kosten je Fall	12	1204		37.500,71	39.678,34	41.519,70
36338	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (ISE)	GZ	Minder- und Volljährige in Schutzhilfe (§35 SGB VIII)	12	1204	Alle Einzelfälle in Schutzhilfe (Fall = Jugendlicher / junger Erwachsener). Betreuungsbedarf niedriger als bei den Heimerziehungsfällen. Hauptsächlich für ältere Jugendliche und Volljährige (frühestens ab 16 Jahre).	4	10	10
		GZ	Kosten	12	1204	Nettoaufwand inkl. Personalkosten	111.003	150.979	159.135
		KZ	Durchschnittliche Kosten je Fall	12	1204		27.750,75	15.097,90	15.913,50
Produkt 3650 / Tageseinrichtungen für Kinder (Teilhaushalt 12)									
3650	Tageseinrichtungen für Kinder	GZ	Anz. Kinder bzw. belegte Plätze (ganztags)	12	1207		2.602	2.700	
		GZ	Anz. Kinder bzw. belegte Plätze (teilzeit)	12	1207		1.711	2.000	
		GZ	Bestand Kindertagesstätten (Anzahl)	12	1207		71	71	

Produkt/ Leistung	Beschreibung	GZ/KZ	Bezeichnung	TH	Budget	Definition	RE 2024	Planwert 2025	Planwerte 2026
Produkt 4143 / Gesundheitsschutz, Infektionsschutz (Teilhaushalt 13)									
41431	Infektionsschutz	GZ	Anz. der Probanten (Aids)	13	1301	HIV-Tests (nur durchgeführte Laboruntersuchungen ohne AIDS-Beratungen)	194	200	200
		GZ	Anz. der Erkrankten (TBC und sonstige übertragbare Erkrankungen)	13	1301	Tuberkulose und sonstige übertragbare Erkrankungen. Jede dieser Erkrankungen erfordert eine Umgebungsuntersuchung.	3.040	2.900	3.300
		GZ	Anzahl der Personen, die an einer Gesundheitsbelehrung teilnehmen bzw. teilgenommen haben		1301	Gesundheitsbelehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz (z. Bsp. für Helfer auf Festen, Schüler, die Praktikum ableisten wollen, etc.)	2.453	2.500	2.500
41432	Impfungen	GZ	Anz. Impfungen	13	1301	Gelbfieber, Hepatitis, Difterie, Tetanus + Auftragsangelegenheiten (Einsatzkräfte)	0	0	0
		GZ	Anz. der Impfberatungen einschließlich der Überprüfung der Impfpässe hinsichtlich der Vollständigkeit des Impfstatus	13	1301		58	200	100
41433	Hygieneüberwachungen	GZ	Anz. Kontrollen	13	1301	Unter Kontrolle (eine Einheit) wird eine komplette Einrichtung verstanden.	304	320	300
Produkt 4144 / Stellungnahmen (Teilhaushalt 13)									
41441	Objektbezogene Stellungnahmen	GZ	Anz. Stellungnahmen (als mitwirkende Behörde)	13	1301	Stellungnahmen zu Bebauungs- und Flächennutzungsplänen, zu Maßnahmen nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz, der Gewerbeordnung, der Landesbauordnung, etc.	65	80	80
41442	Personenbezogene Stellungnahmen	GZ	Anz. Stellungnahmen und Begutachtugen	13	1301	Amtsärztliche Untersuchungen bei Arbeitsaufnahme, im Beamtenbereich, im Rahmen psych. Beurteilungen (auch im Auftrag von Gerichten und Staatsanwaltschaften), zur Überprüfung der Schulfähigkeit und Sportbefreiung, bei Sozialhilfe-angelegenheiten, im Asylverfahren, für Jobcenter (Erwerbsfähigkeit) sowie Leichenschauen	5.740	5.500	5.800
Produkt 1222 / Zentrale Bußgeldstelle (Teilhaushalt 14)									
1222	Zentrale Bußgeldstelle	GZ	Anz. Verfahren	14	1402	Verfahren sind alle Vorgänge, die im EDV-System angelegt werden.	179	300	300
12221	Verfahren nach Straßenverkehrsrecht	GZ	Anz. Verfahren	14	1402	Verfahren sind alle Vorgänge, die im EDV-System angelegt werden.	101	150	200
12222	Sonstige Verfahren	GZ	Anz. Verfahren	14	1402	Verfahren sind alle Vorgänge, die im EDV-System angelegt werden.	78	150	100

Gliederung des Haushaltes in Teilhaushalte gem. § 4 GemHVO

Geschäftsbereich Landrat
LR Leßmeister

Teilhaushalt 1
Organisation/Zentrale Aufgaben
13 Einzelprodukte

Teilhaushalt 2
Finanzen
5 Einzelprodukte

Teilhaushalt 3
Allgemeine Finanzwirtschaft
2 Einzelprodukte

Teilhaushalt 4
Bauen
11 Einzelprodukte

Teilhaushalt 5
Umwelt
6 Einzelprodukte

Anzahl Produkte: 37
Anzahl Leistungen: 121

Geschäftsbereich I
KB Heß-Schmidt

Teilhaushalt 6
Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr
6 Einzelprodukte

Teilhaushalt 7
Schulen
17 Einzelprodukte

Teilhaushalt 8
Brand- und Katastrophenschutz
4 Einzelprodukte

Teilhaushalt 9
Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft
7 Einzelprodukte

Teilhaushalt 10
KMS/KVHS
3 Einzelprodukte

Anzahl Produkte: 37
Anzahl Leistungen: 94

Geschäftsbereich II
KB Schmidt

Teilhaushalt 11
Soziales
20 Einzelprodukte

Teilhaushalt 12
Jugend und Familie, Kindertagesstätten
15 Einzelprodukte

Teilhaushalt 13
Gesundheitsdienste
6 Einzelprodukte

Anzahl Produkte: 41
Anzahl Leistungen: 115

Geschäftsbereich III
RDir Keller

Teilhaushalt 14
Kommunalaufsicht, Recht
7 Einzelprodukte

Anzahl Produkte: 7
Anzahl Leistungen: 22

Produkte in HH insgesamt: 122
Leistungen insgesamt: 352

Stand: 2025

Geschäftsbereich - Produkte + Leistungen

Geschäftsbereich Landrat

Teilhaushalt 1

Organisation/Zentrale Aufgaben

1001 Behördenleitung

10011 Behördenleitung

1002 Führung/Leitung/Sachkosten TH 1

10021 Führung und Leitung
10022 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
10023 Geschäftsaufwendungen

1111 Büro Landrat

11111 Unterstützung Verwaltungsleitung
11112 Bürgersprechstunde
11113 Medienarbeit
11114 Repräsentation
11115 Partnerschaften
11116 Ehrenamt

1112 Zentrale Steuerung

11121 Personalentwicklung
11122 Organisationsentwicklung
11123 Betriebswirtschaftliche Entwicklung
11124 Serviceentwicklung

1114 Gremien

11141 Angelegenheiten des Kreistages und deren Mitglieder
11142 Angelegenheiten des Kreisausschusses und deren Mitglieder
11143 Angelegenheiten des Kreisvorstandes und deren Mitglieder
11144 Angelegenheiten der sonstigen Ausschüsse und deren Mitglieder
11145 Angelegenheiten der ehrenamtlichen Gremien/Beauftragten/Beiräte und deren Mitglieder

1116 Gleichstellung

11161 Gleichstellung nach LKO
11162 Gleichstellung nach LGG

1117 Personalvertretung

11171 Personalvertretung

1120 Personal

11201 Aus- und Fortbildung
11202 Personaleinsatz
11203 Personalbetreuung
11204 Personalabrechnung

1130 Organisation

11301 Regelung Dienstbetrieb
11302 Arbeitsschutz
11303 Stellenbewirtschaftung
11304 Datenschutz
11305 Vorschlagswesen

1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

11441 Planung und Entwicklung
11442 Betrieb Hardware
11443 Betrieb Software
11444 Schulung
11445 Planung und Betrieb Telekommunikation

1145 Sonstige zentrale Dienste

11451 Bürger-Center/Telefonzentrale
11453 Poststelle
11454 Druckerei
11455 Archiv/Verwaltungsbücherei
11456 Fuhrpark
11458 Zentraler Schreibdienst

1181 Prüfung

11811 Örtliche Prüfung
11812 Überörtliche Prüfung

2810 Kulturförderung

28101 Kulturprogramm
28102 Kulturförderung
28103 Heimatjahrbuch des Landkreises Kaiserslautern

Teilhaushalt 2

Finanzen

1003 Führung/Leitung/Sachkosten TH 2

10031 Führung und Leitung
10032 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
10033 Geschäftsaufwendungen

1161 Finanzen

11611 Finanzplanung und Finanzcontrolling
11612 Haushalt
11613 Jahresabschluss
11614 Darlehens- und Schuldenverwaltung
11615 Beteiligungen
11616 Verwaltung der Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen
11617 Stundung, Erlass, Niederschlagung
11618 Bilanz, Anlagebuchhaltung und Grundstücksangelegenheiten

1162 Kreiskasse

11621 Kassenbuchhaltung
11622 Zahlungsverkehr
11623 Mahnung und Vollstreckung

5420 Kreisstraßen

54201 Bau / Unterhaltung von Kreisstraßen

5710 Wirtschaftsförderung

57101 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke der WFK

Teilhaushalt 3

Allgemeine Finanzwirtschaft

6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

61101 Jagd-/Schankerlaubnissteuer
61102 Schlüsselzuweisungen
61103 Kreisumlage
61105 Umlage Bezirksverband
61106 Ausgleichsstock
61107 Sonstige Allgemeine Zuweisungen

6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

61201 Zins- und ähnliche Erträge
61202 Zins- und ähnliche Aufwendungen
61203 Ein- und Auszahlungen aus Aufnahme und Tilgung aus Investitionskrediten
61204 Ein- und Auszahlungen aus Aufnahme und Tilgung aus Liquiditätskrediten

Geschäftsbereich Landrat

Teilhaushalt 4

Bauen

1141 Gebäudemanagement

- 11411 Kaufmännisches Gebäudemanagement
- 11412 Technisches Gebäudemanagement
- 11413 Dienstleistungsmanagement
- 11415 Betrieb einer Photovoltaikanage

5001 Führung/Leitung/Sachkosten TH 4

- 50011 Führung und Leitung
- 50012 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
- 50013 Geschäftsaufwendungen

5111 Raumordnung/ Landesplanung

- 51111 Landesplanerische Verfahren
- 51112 Raumordnungsverfahren
- 51113 Stellungnahmen zu anderen Verfahren

5112 Kreisentwicklung

- 51121 Kreisentwicklung

5113 Dorferneuerung / Städtebauförderung

- 51131 Förderung privater Maßnahmen
- 51132 Förderung öffentlicher Maßnahmen

5117 Bauleitplanung

- 51171 Flächennutzungspläne
- 51172 Bebauungspläne
- 51173 Satzungen
- 51174 Sonstige Stellungnahmen

5211 Baurechtliche Verfahren

- 52111 Bauvoranfrage/Bauvorbescheid
- 52112 Bauantrag/Baugenehmigung
- 52113 Sonstige Stellungnahmen

5212 Bauaufsicht / Bauverwaltung

- 52121 Präventive Baukontrolle / Bauüberwachung
- 52122 Abgeschlossenheitsbescheinigungen
- 52123 Baulasten
- 52124 Bauordnungsrechtliche Verfahren

5220 Wohnungsbauförderung/Wohnraumförderung

- 52201 Förderung Wohnraum
- 52202 Förderung Modernisierung
- 52203 Überwachung Wohnungsbindung

5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege

- 52301 Unterschutzstellungen
- 52302 Denkmalrechtliche Stellungnahmen

5610 Immissionen

- 56101 Bearbeitung von Anträgen auf Genehmigungen
- 56102 Überwachung von Anlagen
- 56103 Stellungnahmen

Teilhaushalt 5

Umwelt

5002 Führung/Leitung/Sachkosten TH 5

- 50021 Führung und Leitung
- 50022 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
- 50023 Geschäftsaufwendungen

Geschäftsbereich Landrat

5374 Abfallrecht
- 53741 Ahndungen von Ordnungswidrigkeiten
- 53742 Abfallrechtliche Überwachungen

5379 Betrieb Abfallwirtschaft
- 53790 Abfallentsorgungseinrichtung

5520 Gewässeraufsicht
- 55201 Gewässeraufsicht
- 55202 Gewässerunterhaltung/-ausbau
- 55203 Wasserrechtliche Verfahren/Stellungnahmen
- 55204 Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände
- 55205 Bodenschutz

5541 Landschafts- und Artenschutz
- 55411 Schutzgebiete
- 55412 Artenschutz

5545 Eingriffe in Natur und Landschaft
- 55451 Genehmigungen/ordnungsrechtliche Maßnahmen
- 55452 Landschaftsplanung in der Bauleitplanung
- 55453 Sonstige Stellungnahmen

Geschäftsbereich I

Teilhaushalt 6

Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr

1004 Führung/Leitung/Sachkosten TH 6
- 10041 Führung und Leitung
- 10042 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
- 10043 Geschäftsaufwendungen

1221 Sicherheit und Ordnung, Jagd/Fischerei, Waffenangelegenheiten, Gewerbe
- 12212 Waffenangelegenheiten
- 12213 Gewerbe
- 12214 Sonstige Allgemeine Sicherheit und Ordnung

1225 Regelung des Aufenthalts von Ausländern
- 12251 Aufenthaltstitel
- 12252 Aufenthaltsbeendende Maßnahmen
- 12253 Integrationsmaßnahmen

1231 Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen
- 12311 Verkehrssicherheit
- 12312 Genehmigungen Straßenverkehr
- 12313 Genehmigungen Betriebe

1233 Fahrerlaubnisse
- 12331 Erteilung von Fahrerlaubnissen
- 12332 Entzug und Wiedererteilung von Fahrerlaubnissen
- 12333 Kontrollkarten

1234 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen
- 12341 Zulassung, Ab- und Ummeldung von Fahrzeugen
- 12342 Ahndung bei Verstößen gegen Halterpflichten
- 12343 Verwaltung Fahrzeugbestand

Geschäftsbereich I

Teilhaushalt 7

Schulen

2001 Führung/Leitung/Sachkosten TH 7

20011 Führung und Leitung
20012 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
20013 Geschäftsaufwendungen

2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl

21712 Betrieb Schulen; Sickingen-Gymnasium Landstuhl
21715 Kaufmännisches Gebäudemanagement - Gymnasium Landstuhl -
21716 Technisches Gebäudemanagement - Gymnasium Landstuhl -
21717 Dienstleistungsmanagement - Gymnasium Landstuhl -
21718 Betrieb gewerbl. Art Energie (Bereitstellung und Betrieb)

2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach

21722 Betrieb Schulen; Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach
21725 Kaufmännisches Gebäudemanagement - Gymnasium Ramstein-Miesenbach -
21726 Technisches Gebäudemanagement - Gymnasium Ramstein-Miesenbach -
21727 Dienstleistungsmanagement - Gymnasium Ramstein-Miesenbach -

2181 Bettina von Arnim Integrierte Gesamtschule Otterberg

21813 Kostenbeteiligung

2182 Integrierte Gesamtschule Enkenbach-Alsenborn

21823 Kostenbeteiligung

2183 Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl

21833 Kostenbeteiligung

2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule - "Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen"

22112 Betrieb Schulen; Förderschule Landstuhl
22115 Kaufmännisches Gebäudemanagement - Förderschule Landstuhl -
22116 Technisches Gebäudemanagement - Förderschule Landstuhl -
22117 Dienstleistungsmanagement - Förderschule Landstuhl -

2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - "Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen"

22122 Betrieb Schulen; Förderschule Enkenbach-Alsenborn
22125 Kaufmännisches Gebäudemanagement - Förderschule Enkenbach-Alsenborn -
22126 Technisches Gebäudemanagement - Förderschule Enkenbach-Alsenborn -
22127 Dienstleistungsmanagement - Förderschule Enkenbach-Alsenborn -

2213 Förderschule Kaiserslautern

22133 Kostenbeteiligung an den Förderschulen

2214 Förderschule REHA Westpfalz "Schule mit den Förderschwerpunkten motorische Entwicklung und ganzheitliche Entwicklung"

22143 Kostenbeteiligung an der Förderschule REHA Westpfalz Landstuhl

2311 Berufsbildende Schulen Landstuhl

23112 Betrieb Schulen; Berufsbildende Schulen Landstuhl
23115 Kaufmännisches Gebäudemanagement - Berufsbildende Schulen Landstuhl -
23116 Technisches Gebäudemanagement - Berufsbildende Schulen Landstuhl -
23117 Dienstleistungsmanagement - Berufsbildende Schulen Landstuhl -

2312 Berufsbildende Schulen Kaiserslautern

23123 Kostenbeteiligung

2410 Beförderung zu Schulen und Kindertagesstätten

24101 Beförderung zu Schulen
24102 Beförderung zu Kindertagesstätten

2420 Lernmittelfreiheit

24201 Lernmittelfreiheit
24202 Schulbuchausleihe

2430 Schulartübergreifende Dienstleistungen
- 24301 Betreuung der Schulen/Schulentwicklungsplanung
- 24302 Vergabe schulischer Einrichtungen an Dritte
- 24303 Kostenbeteiligung an Schulen anderer Träger

2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger
- 24401 Schulbaumaßnahmen anderer Träger im Landkreis

5470 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV)
- 54701 Fortschreiben Nahverkehrsplan/Verkehrsverbund
- 54702 Zuschüsse zum öffentlichen Personennahverkehr

Teilhaushalt 8

Brand- und Katastrophenschutz

1005 Führung/Leitung/Sachkosten TH 8
- 10051 Führung und Leitung
- 10052 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
- 10053 Geschäftsaufwendungen

1260 Brandschutz
- 12601 Gefahrenabwehr
- 12602 Gefahrenvorbeugung
- 12603 Dienstleistungen für Dritte

1270 Rettungsdienst
- 12701 Rettungswesen
- 12702 Kostenbeteiligung
- 12703 Aufsicht

1280 Zivil- und Katastrophenschutz
- 12801 Zivilschutz
- 12802 Katastrophenschutz

Teilhaushalt 9

Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft

1006 Führung/Leitung/Sachkosten TH 9
- 10061 Führung und Leitung
- 10062 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
- 10063 Geschäftsaufwendungen

1221 Sicherheit und Ordnung, Jagd/Fischerei, Waffenangelegenheiten, Gewerbe
- 12211 Jagd und Fischereiwesen

1241 Lebensmittelüberwachung
- 12411 Überwachung von Betrieben/Einrichtungen
- 12412 Überwachung von Erzeugnissen
- 12413 Konzessionen/Stellungnahmen

1243 Fleischhygiene
- 12431 Überwachung von Betrieben und Einrichtungen
- 12432 Überwachung von Erzeugnissen

1244 Tierschutz und Tierseuchen
- 12441 Tierschutz
- 12442 Tierseuchenbekämpfung
- 12443 Tierkörperbeseitigung

5553 Landwirtschaft und Weinbau
- 55531 Höfeordnung
- 55532 Grundstücksverkehrsgesetz

Geschäftsbereich I

5558 Agrarfördermaßnahmen

55582 Direktzahlungen
55583 Förderung von Agrarumwelt- und Klimamaßnahmen

Teilhaushalt 10

KMS/KVHS

2002 Führung/Leitung/Sachkosten TH 10

20021 Führung und Leitung
20022 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
20023 Geschäftsaufwendungen

2630 Kreismusikschule

26301 Schulmanagement
26302 Musikunterricht
26303 Veranstaltungen/Orchester

2710 Kreisvolkshochschule

27101 Kurse
27102 Studienfahrten
27103 Einzelveranstaltungen

Geschäftsbereich II

Teilhaushalt 11

Soziales

3001 Führung/Leitung/Sachkosten TH 11

30011 Führung und Leitung
30012 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
30013 Geschäftsaufwendungen

3111 Hilfe zum Lebensunterhalt

31111 Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt
31112 Einmalige Leistungen zum Lebensunterhalt
31113 Kranken- u. Pflegeversicherungsbeiträge

3112 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

31121 Leistungen für dauerhaft erwerbsgeminderte Personen unter 65
31122 Leistungen für Personen über 65 Jahren
31123 Leistungen für Personen, die eine WfbM im Eingangsverfahren oder Berufsbildungsbereich besuchen

3113 Hilfe zur Gesundheit

31131 Ambulante Hilfen zur Gesundheit
31132 Stationäre Hilfen zur Gesundheit
31133 Krebskrankenhilfe

3116 Hilfe zur Pflege

31161 Häusliche Pflege
31162 Teilstationäre Pflege
31163 Stationäre Pflege
31164 Kurzzeitpflege
31165 Tagespflege
31166 Gemeindeschwester

3117 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen

31172 Hilfen in anderen Lebenslagen
31173 Schuldnerberatung

3121 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit

31211 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit

3122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes
- 31222 Leistungen zur Sicherung der Unterkunft und Heizung

3130 Hilfen für Asylbewerber
- 31301 Hilfe zum Lebensunterhalt
- 31302 Krankenhilfe

3161 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation
- 31611 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation

3162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben
- 31621 Leistungen zur Beschäftigung

3163 Leistungen zur Teilhabe an Bildung
- 31631 Leistungen zur Teilhabe an Bildung

3164 Leistungen zur Sozialen Teilhabe
- 31641 Leistungen für Wohnraum
- 31642 Assistenzleistungen
- 31643 Heilpädagogische Leistungen
- 31644 Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten
- 31649 Sonstige Leistungen zur Sozialen Teilhabe

3169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe
- 31691 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe
- 31692 Leistungen als zweitangegangener Träger

3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 33101 Förderung von Einrichtungen

3430 Betreuungswesen
- 34301 Betreuungen
- 34302 Betreuer und Betreuungsvereine
- 34303 Vormundschaftsgerichtshilfe

3511 Wohngeld
- 35111 Mietzuschuss
- 35112 Lastenzuschuss

3512 Landespflege- und Landesblindengeld
- 35121 Leistungen nach Landespflegegeldgesetz
- 35122 Leistungen nach Landesblindengeldgesetz

3514 Soziale Sonderleistungen
- 35141 Leistungen nach Unterhaltssicherungsgesetz
- 35142 Leistungen nach Bundesausbildungsförderungsgesetz
- 35143 Leistungen nach Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetz
- 35144 Sonstige soziale Sonderleistungen

3520 Leistungen nach dem BKGG
- 35201 Leistungen zur Bildung und Teilhabe nach § 6 a BKGG

Teilhaushalt 12

Jugend und Familie, Kindertagesstätten

3002 Führung/Leitung/Sachkosten TH 12
- 30021 Führung und Leitung
- 30022 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
- 30023 Geschäftsaufwendungen

3410 Unterhaltsvorschussleistung
- 34101 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

3513 Erziehungsgeld/Elterngeld
- 35131 Leistungen nach Erziehungsgeldgesetz

Geschäftsbereich II

3610 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

36101 Übernahme der Elternbeiträge in Tageseinrichtungen
36102 Zuschüsse für Tagespflegestellen
36103 Vermittlung von Betreuungsstellen

3620 Jugendarbeit

36201 Jugendarbeit
36202 Förderung der Jugendarbeit
36203 Fortbildung Mitarbeiter freier Träger

3631 Schul- und Jugendsozialarbeit

36311 Jugendsozialarbeit
36312 Schulsozialarbeit
36313 Kinder- und Jugendschutz
36314 Schulsozialarbeit (Bildung und Teilhabe)

3632 Förderung der Erziehung in der Familie

36321 Beratung zur Erziehung, Partnerschaft und Personensorge
36322 Beratung zur sozialen Sicherung
36323 Betreuung und Versorgung in Notsituationen
36324 Unterbringung Mutter/Vater/Kind und Erfüllung Schulpflicht

3633 Hilfe zur Erziehung

36331 Institutionelle Beratung
36332 Soziale Gruppenarbeit
36333 Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer
36334 Sozialpädagogische Familienhilfe
36335 Tagesgruppe
36336 Vollzeitpflege
36337 Heimerziehung und betreutes Wohnen
36338 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung
36339 Andere Hilfe zur Erziehung

3635 Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen

36351 Inobhutnahme, Notaufnahme
36352 Ambulante Frühförderung
36353 Teilstationäre Leistungen
36354 Stationäre Leistungen

3636 Adoptionsvermittlung

36361 Betreuung von Adoptionen
36362 Beratung von Bewerbern

3637 Amtsvormundschaft

36371 Amtsvormundschaft
36372 Pflegschaft
36373 Beistandschaft
36374 Beurkundungen
36375 Beratungsleistungen

3638 Familien- und Jugendgerichtshilfe

36381 Familiengerichtshilfe
36382 Jugendgerichtshilfe

3650 Tageseinrichtungen für Kinder

36501 Bedarfsplanung
36502 Betrieb und Finanzierung
36503 Kostenbeteiligung
36504 Fachberatung

3660 Einrichtungen der Jugendarbeit

36604 Jugendräume, -heime
36605 Jugendzentren, -freizeitheime, Häuser der offenen Tür

4210 Förderung des Sports

42101 Sportveranstaltungen
42102 Kostenbeteiligungen

Geschäftsbereich II

Teilhaushalt 13

Gesundheitsdienste

4001 Führung/Leitung/Sachkosten TH 13

40011 Führung und Leitung
40012 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
40013 Geschäftsaufwendungen

4141 Gesundheitsplanung und -förderung

41411 Öffentlichkeitsarbeit
41412 Mitarbeit in AG`s, Gremien
41414 Planung
41415 Medizinalstatistik

4142 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

41421 Einschulungsuntersuchungen
41422 Schulgutachten
41423 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

4143 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz

41431 Infektionsschutz
41432 Impfungen
41433 Hygieneüberwachungen

4144 Stellungnahmen

41441 Objektbezogene Stellungnahmen
41442 Personenbezogene Stellungnahmen

4145 Beratung und Betreuung

41451 Beratung
41452 Einzelbetreuung
41453 Krisenintervention
41454 Koordinierungsstelle Psychiatrie

Geschäftsbereich III

Teilhaushalt 14

Kommunalaufsicht, Recht

1007 Führung/Leitung/Sachkosten TH 14

10071 Führung und Leitung
10072 Assistenz der Leitung und Branchensoftware
10073 Geschäftsaufwendungen

1145 Sonstige zentrale Dienste

11459 Zentrale Vergabestelle

1182 Kommunalaufsicht

11821 Beratung und Genehmigungen
11822 Kommunalaufsichtliche Stellungnahmen
11823 Beschwerden/Anzeigen
11824 Abwicklung von Prüfungsbeanstandungen

1190 Recht

11901 Interne Rechtsauskunft
11902 Widerspruchsverfahren
11903 Prozessvertretung

Geschäftsbereich III

1210 Wahlen und sonstige Abstimmungen

12101 Europawahlen
12102 Bundestagswahlen
12103 Landtagswahlen
12104 Kommunalwahlen
12105 Bürgerbegehren
12106 Sonstige Wahlen
12107 Zensus

1222 Zentrale Bußgeldstelle

12221 Verfahren nach Straßenverkehrsrecht
12222 Sonstige Verfahren

1223 Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit

12231 Personenstandswesen
12232 Staatsangehörigkeit und Einbürgerungen

Haushalts-vermerke

Haushaltsvermerke gemäß § 15 Abs. 1 GemHVO (Zweckbindung)

I.Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden
(unechte Deckungsfähigkeit durch Zweckbindungsvermerk, § 15 I S. 3 GemHVO)
Dieser Deckungsvermerk gilt für folgende Buchungsstellen / Budgets/ Zweckbindungsvermerke.

Lfd. Nr.	Gebende Buchungsstelle	Empfangende Buchungsstelle	Bezeichnung der empfangenden Buchungsstellen
1	10023-442310	10023-563300	Porto und Versandkosten
2	11115-414420	11115-569500	Partnerschaften
3	11161-432999	11161-563600	Veranstaltungen der Gleichstellungsstelle
4	12211-431901	12211-525420	Abführung Jagdabgabe an Land
5	12211-431999	12211-501910	Ausschüsse Jägerprüfung, Jagdhundeprüfung und Fischereiprüfung
6	12214-462900	12214-563999	Zwangsmaßnahmen im Zusammenhang mit Schornsteinfegerleistungen
7	12252-442430	12252-524810	Sonstige Geschäftsaufwendungen (Abschiebungskosten)
8	12331-431510	12331-525413	Gebührenanteile Fachbehörden (Führerscheine / KBA 1,80 €)
9	12331-431520	12231-525414	Gebührenanteile Fachbehörden (Führerscheine / KBA 3,30 €)
10	12331-431530	12231-525415	Gebührenanteile Fachbehörden (Führerscheine / KBA ZFER 1,00 €)
11	12332-431520	12332-525414	Gebührenanteile Fachbehörden (Führerscheine / KBA 3,30 €)
12	12332-431530	12332-525415	Gebührenanteile Fachbehörden (Führerscheine / KBA ZFER 1,00 €)
13	12333-431550	12333-525410	Gebühren Personenbeförderung / Digitales Kontrollgeräterecht (KBA-Anteil)
14	12341-431410	12241-525411	Gebührenanteile Fachbehörden (Zulassung / KBA-Bar)
15	12341-431420	12341-525412	Gebührenanteile Fachbehörden (Zulassung / KBA-Unbar)
16	12441-442910	12441-525510	Kostenerstattung für weggenommene Tiere
17	12442-442910	12442-525510	Nutzung der Quarantänestation des Tierschutzvereins
18	22112-435100	22112-524200	Essenskosten Ganztagsschule Förderschule Landstuhl
19	22122-435100	22122-524200	Essenskosten Ganztagsschule Förderschule Enkenbach-Alsenborn
20	23112-434100	23112-524500	Lehr- und Unterrichtsmittel (Hauswirtschaft) BBS Landstuhl
21	24101-414420	24101-524130	Ausgleich pandemiebedingte Einnahmeausfälle
22	24201-414420	24201-525590	Kostenerstattung (Lernmittelfreiheit) Förderschulen Enkenbach-Alsenborn und Landstuhl sowie BBS Landstuhl
23	24202-414420	24202-524500	Schulbuchausleihe - Beschaffung der Arbeitsmittel
24	24202-432100	24202-525420	Schulbuchausleihe - Ausleihentgelte
25	24202-462910	24202-525420	Schulbuchausleihe - Schadenersatz
26	24301-414420	24301-541430	Ausgleich "Härtefallregelung"
27	26302-432300	26302-502910	Kreismusikschule: Unterrichtsentgelte - Bezüge Honorarkräfte
28	26303-432400	26303-563911	Geschäftsaufwendungen (Unterhaltungskosten Orchester)
29	27101-432310	27101-502910	Dozentenhonorare zentrale Kurse
30	27102-432400	27102-563910	Studienfahrten/-reisen
31	28101-442420	28101-563910	Geschäftsaufwendungen (Rheinland-Pfalz-Tag)
32	36313-462399	36313-563930	Projekt Notinsel
33	41433-431902	41443-525420 41443-525510	Gebührenanteile Fachbehörden Gesundheitsamt Hygieneüberwachung
34	41442-431902	41442-525420 41442-525510	Gebührenanteile Fachbehörden Gesundheitsamt Stellungnahmen
35	41454-462900	41454-563600	Öffentlichkeitsarbeit PsychKG
36	52111-431200	52111-525430	Abführung 10%iger Gemeindeanteil an Baugebühren
37	52111-431902	52111-525420 52111-525900	Gebührenanteile Fachbehörden / Bauvoranfragen
38	52112-431200	52112-525430	Abführung 10%iger Gemeindeanteil an Baugebühren
39	52112-431902	52112-562500	Abführung Gebühren Prüfstatiker
40	52112-431902	52112-525420 52112-525900	Gebührenanteile Fachbehörden / Baugenehmigungen
41	52124-442520	52124-524910	Ersatzmaßnahmen nach Bauordnungsrecht
42	54201-462910	54201-525430	Erstattungen für Straßenbeschädigungen - Straßenunterhaltungsaufwand
43	55203-431902	55203-525420 55203-525430	Abführung Gebühren Staatl. Amt für Wasserwirtschaft (StAWA)

Lfd. Nr.	Gebende Buchungsstelle	Empfangende Buchungsstelle	Bezeichnung der empfangenden Buchungsstellen
44	55205-442420	55205-524910	Ersatzmaßnahmen (öffentlicher Bereich) durch Untere Wasserbehörde
45	55205-442510		Ersatzmaßnahmen (Unternehmen) durch Untere Wasserbehörde
46	55205-442520		Ersatzmaßnahmen (Priv.-Personen) durch Untere Wasserbehörde
47	55205-442511	55205-524911	Ersatzmaßnahmen im Rahmen Großschadensereignis GEWE Rodenbach
48	55205-412100	55205-524911	Ersatzmaßnahmen im Rahmen Großschadensereignis GEWE Rodenbach
49	55451-442510	55451-524910	Ersatzmaßnahmen (Unternehmen) durch Untere Landespflegebehörde
50	55451-442520		Ersatzmaßnahmen (Priv.-Personen) durch Untere Landespflegebehörde
51	55582-431902	55582-525432	Gebührenanteile Fachbehörden / Direktzahlungen
52	56101-431902	56101-562500	Abführung Gebühren Prüfstatiker
53	56101-431902	56102-525420 56102-525430	Gebührenanteile Fachbehörden / Genehmigungen Immissionsrecht
54	56102-431902	56102-562500	Abführung Gebühren Prüfstatiker
55	56102-431902	56102-525420 56102-525430	Gebührenanteile Fachbehörden / Überwachung von Anlagen
56	56102-442520	56102-524910	Ersatzmaßnahmen nach Immissionsrecht
57	61201-471540	61202-575120	Zinsfluss aus Swapvereinbarungen bei den Darlehen; wenn der 3 Monats-Euribor steigt steigen die Zinsaufwendungen bei 61202-575120, gleichzeitig auch die Zinserträge bei 61202-471540
58	61201-471541	61202-575331	Zinsfluss aus Swapvereinbarungen bei den Darlehen; wenn die Zinsaufwendungen bei 61202-575120 steigen, steigen gleichzeitig auch die Zinserträge bei 61202-471540
59	61201-413999	61202-575210	Erstattungen aus Cap-Vereinbarung vom Land (falls der 3-Monats-Euribor über 3,5 % steigt)
60	61201-461200	Alle Buchungsstellen der Kontengruppe 50 und 51	Personal- und Versorgungsaufwendungen
61	Alle Buchungsstellen der Kontengruppe 48 u. Kontenart 698	Alle Buchungsstellen der Kontengruppe 58 u. Kontenart 798	Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (müssen sowohl in der Haushaltsplanung auch auch in der Jahresrechnung im Saldo 0 ergeben)
62	Ertragsbuchungsstellen im Budget 102	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 102	Zentrale Steuerung, Gremien,Personal, Organisation, Zentrale Dienste
63	Ertragsbuchungsstellen im Budget 104	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 104	EDV
64	Ertragsbuchungsstellen im Budget 202	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 202	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens sowie Erstattungen an Land und Gemeinden
65	Ertragsbuchungsstellen im Budget 404	Aufwandsbuchungsstell en im Budget 404	Bauunterhaltung - Allgemein
66	Ertragsbuchungsstellen im Budget 405	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 405	Betrieb eines erdgasbetriebenen BHKW am Sickingen-Gymnasium Landstuhl
67	Ertragsbuchungsstellen im Budget 602	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 602	Ausländerwesen
68	Ertragsbuchungsstellen im Budget 603	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 603	Verkehrswesen, Fahrerlaubnisse und Zulassung
69	Ertragsbuchungsstellen im Budget 704	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 704	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) und Beförderung zu Schulen und Kindertagesstätten
70	Ertragsbuchungsstellen im Budget 801	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 801	Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katasthrophenschutz
71	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1000	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 1000	Personlkosten
72	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1101	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 1101	Aufwendungen für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
73	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1103	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 1103	Aufwendungen für Leistungen nach SGB XII und II
74	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1104	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 1104	Aufwendungen für Sonstige Leistungen im Sozialbereich
75	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1201	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 1201	Aufwendungen für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
76	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1202	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 1202	Aufwendungen zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege
77	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1203	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 1203	Aufwendungen für Jugendarbeit, Schul- u. Jugendsozialarbeit sowie Einrichtungen der Jugendarbeit
78	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1204	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 1204	Aufwendungen zur Förderung der Erziehung in der Familie, Hilfe zur Erziehung, Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen
79	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1207	Aufwandsbuchungs-stellen im Budget 1207	Aufwendungen für Tageseinrichtungen für Kinder
80	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1301	Aufwandsbuchungsstell en im Budget 1301	Gesundheitsdienste

II.Alle Subventionen für Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen, sowohl staatliche Zuweisungen (EU, Bund, Land, Gemeindeverbände) als auch von privater Seite (Zuschüsse und Spenden von Unternehmen, Verbänden, Vereinen, natürliche Personen, usw.), werden soweit sie nicht bereits nach § 15 Abs. 1 S. 1 zweckgebunden sind, gemäß § 15 Abs. 1 Satz 2 für zweckgebunden erklärt.
Gem. § 15 Abs. 4 i.V.m. § 15 Abs. 1 S. 3 GemHVO können zweckgebundene Mehreinzahlungen für entsprechende Mehrauszahlungen verwendet werden.

Stand:16.12.2025

Budgetübersicht mit Deckungsvermerk

		Haushalt 2025			Haushalt 2026			Veränderungen		
		Ertrag	Aufwand	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo
1	Gesch.aufw. d. Leitungsprod. -TH 1-	4.000	80.500	-76.500	4.000	58.000	-54.000	0	-22.500	22.500
2	Gesch.aufw. d. Leitungsprod. -TH 2-	0	7.550	-7.550	0	7.900	-7.900	0	350	-350
4	Gesch.aufw. d. Leitungsprod. -TH 4-	0	48.500	-48.500	0	23.800	-23.800	0	-24.700	24.700
5	Gesch.aufw. d. Leitungsprod. -TH 5-	0	14.800	-14.800	0	11.300	-11.300	0	-3.500	3.500
6	Gesch.aufw. d. Leitungsprod. -TH 6-	0	63.950	-63.950	0	34.500	-34.500	0	-29.450	29.450
7	Gesch.aufw. d. Leitungsprod. -TH 7-	0	8.800	-8.800	0	5.300	-5.300	0	-3.500	3.500
8	Gesch.aufw. d. Leitungsprod. -TH 8-	4.500	31.050	-26.550	4.500	29.550	-25.050	0	-1.500	1.500
9	Gesch.aufw. d. Leitungsprod. -TH 9-	0	72.500	-72.500	0	54.500	-54.500	0	-18.000	18.000
11	Gesch.aufw. d. Leitungsprod. -TH 11-	0	58.000	-58.000	0	41.000	-41.000	0	-17.000	17.000
12	Gesch.aufw. d. Leitungsprod. -TH 12-	0	178.550	-178.550	0	164.550	-164.550	0	-14.000	14.000
13	Gesch.aufw. d. Leitungsprod. -TH 13-	0	50.750	-50.750	0	35.300	-35.300	0	-15.450	15.450
14	Gesch.aufw. d. Leitungsprod. -TH 14-	0	12.300	-12.300	0	12.300	-12.300	0	0	0
101	Büro Landrat - Verfügungsmittel	0	8.000	-8.000	0	8.000	-8.000	0	0	0
102	Zentrale Steuerung, Gremien, Personal,	1.109.500	727.300	382.200	66.500	876.300	-809.800	-1.043.000	149.000	-1.192.000
103	Kreisbeteiligungen und Sonderaufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104	EDV	49.361	968.550	-919.189	58.002	1.081.650	-1.023.648	8.641	113.100	-104.459
105	RPA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106	Kultur, Partnerschaften und Öffentlichkeit	22.500	65.600	-43.100	22.500	64.400	-41.900	0	-1.200	1.200
107	Tourismusförderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108	Gleichstellungsstelle	200	4.750	-4.550	1.000	4.750	-3.750	800	0	800
109	EDV -Handykosten-	0	16.900	-16.900	0	25.520	-25.520	0	8.620	-8.620
201	Finanzen und Kreiskasse	78.195	42.400	35.795	95.597	24.670	70.927	17.402	-17.730	35.132
202	Kreisstraßen	483.600	1.730.000	-1.246.400	568.000	1.730.000	-1.162.000	84.400	0	84.400
203	Wirtschaftsförderung	0	434.300	-434.300	0	389.300	-389.300	0	-45.000	45.000
204	Beteiligungen / Sondervermögen / Zweck	0	0	0	0	0	0	0	0	0
301	Allgemeine Finanzwirtschaft	115.674.240	4.346.957	111.327.283	135.121.128	4.652.946	130.468.182	19.446.888	305.989	19.140.899
401	Gebäudemanagement	4.000	1.412.130	-1.408.130	6.400	1.203.250	-1.196.850	2.400	-208.880	211.280
402	Raumordnung, Kreisentwicklung, Dorfern	179.250	271.050	-91.800	143.250	245.300	-102.050	-36.000	-25.750	-10.250
403	Baurechtliche Verfahren, Bauaufsicht	1.205.000	871.800	333.200	1.193.150	831.200	361.950	-11.850	-40.600	28.750
404	Bauunterhaltung - Allgemein	660.000	1.621.350	-961.350	768.000	1.267.050	-499.050	108.000	-354.300	462.300
405	Betrieb BHKW (erdgasbetrieben) am Sick	10.500	110.000	-99.500	3.000	18.000	-15.000	-7.500	-92.000	84.500
406	Energ.Sanierung Kreishaus	0	0	0	0	0	0	0	0	0
501	Abfall	0	0	0	0	0	0	0	0	0
502	Gewässeraufsicht	380.500	389.000	-8.500	377.500	386.000	-8.500	-3.000	-3.000	0
503	Landespflege	43.200	18.800	24.400	50.450	19.400	31.050	7.250	600	6.650
601	Jagd- und Fischereiwesen	76.010	56.200	19.810	86.010	64.700	21.310	10.000	8.500	1.500
602	Ausländerwesen	203.000	145.000	58.000	223.000	175.000	48.000	20.000	30.000	-10.000
603	Verkehrsregelung, Fahrerlaubnisse und Z	1.804.100	195.300	1.608.800	1.924.100	185.300	1.738.800	120.000	-10.000	130.000
604	Gewerbe, sonstige allgemeine Sicherheit	118.900	21.250	97.650	138.900	21.250	117.650	20.000	0	20.000
701	Betrieb der Schulen	441.100	353.005	88.095	426.300	371.155	55.145	-14.800	18.150	-32.950
702	Gebäudemanagement Schulen	17.050	1.336.668	-1.319.618	16.480	1.350.598	-1.334.118	-570	13.930	-14.500
703	IGS Otterberg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
704	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV	592.000	13.015.000	-12.423.000	583.000	13.926.000	-13.343.000	-9.000	911.000	-920.000
705	Kostenbeteiligung an Schulen anderer Tr	0	4.205.800	-4.205.800	0	4.146.100	-4.146.100	0	-59.700	59.700
706	Sonstige schulische Maßnahmen	172.000	168.150	3.850	172.000	175.300	-3.300	0	7.150	-7.150
707	EDV Schulen	0	498.600	-498.600	0	521.500	-521.500	0	22.900	-22.900
801	Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und K	83.000	871.400	-788.400	117.500	1.076.800	-959.300	34.500	205.400	-170.900
901	Lebensmittelüberwachung, Fleischhygien	432.350	149.120	283.230	427.600	156.730	270.870	-4.750	7.610	-12.360

		Haushalt 2025			Haushalt 2026			Veränderungen		
		Ertrag	Aufwand	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo
902	Landwirtschaft, Agrarfördermaßnahmen	1.200	2.750	-1.550	1.300	5.350	-4.050	100	2.600	-2.500
1000	Personalkosten (ehemals SN 1)	7.378.651	35.614.107	-28.235.456	7.393.975	37.346.618	-29.952.643	15.324	1.732.511	-1.717.187
1001	Kreismusikschule	1.086.000	140.700	945.300	1.093.000	185.800	907.200	7.000	45.100	-38.100
1002	Kreisvolkshochschule	407.530	282.400	125.130	400.000	279.400	120.600	-7.530	-3.000	-4.530
1010	Rückstellungen	0	2.702.298	-2.702.298	0	1.565.470	-1.565.470	0	-1.136.828	1.136.828
1101	Hilfe für Asylbewerber	6.400.000	8.191.000	-1.791.000	6.000.000	7.100.000	-1.100.000	-400.000	-1.091.000	691.000
1102	Kriegsopferfürsorge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1103	Leistungen SGB XII und SGB II (ehemals	40.373.000	66.654.500	-26.281.500	40.861.000	70.450.000	-29.589.000	488.000	3.795.500	-3.307.500
1104	Sonstige Aufwendungen im Sozialbereich	473.100	707.700	-234.600	469.000	770.000	-301.000	-4.100	62.300	-66.400
1201	Unterhaltsvorschussleistungen	935.000	1.250.000	-315.000	1.490.000	1.750.000	-260.000	555.000	500.000	55.000
1202	Förderung von Kindern in Tageseinrichtu	148.500	1.114.000	-965.500	143.500	1.164.000	-1.020.500	-5.000	50.000	-55.000
1203	Jugendarbeit, Schul- und Jugendsozialar	694.200	733.000	-38.800	677.800	768.300	-90.500	-16.400	35.300	-51.700
1204	Förderung der Erziehung in der Familie, I	6.300.000	23.968.200	-17.668.200	7.595.000	27.442.200	-19.847.200	1.295.000	3.474.000	-2.179.000
1205	Amtsvormundschaft, Familien- und Juger	0	38.000	-38.000	175.000	54.500	120.500	175.000	16.500	158.500
1206	Sport	11.000	10.000	1.000	12.000	12.000	0	1.000	2.000	-1.000
1207	Tageseinrichtungen für Kinder	31.040.681	60.494.400	-29.453.719	32.721.500	65.554.400	-32.832.900	1.680.819	5.060.000	-3.379.181
1301	Gesundheitsdienste	596.800	55.100	541.700	531.700	46.300	485.400	-65.100	-8.800	-56.300
1401	Wahlen	12.000	134.000	-122.000	18.000	19.000	-1.000	6.000	-115.000	121.000
1402	Kommunalaufsicht und Recht	82.250	3.600	78.650	94.000	3.600	90.400	11.750	0	11.750
2000	Interne Leistungsbeziehungen	7.976.036	7.976.036	0	7.865.871	7.865.871	0	-110.165	-110.165	0
3000	Abschreibungen / Sonderposten	1.972.050	4.741.760	-2.769.710	1.909.200	5.017.070	-3.107.870	-62.850	275.310	-338.160
4001	Abgänge/Zuschreibungen und Werberich	400.000	0	400.000	346.700	0	346.700	-53.300	0	-53.300
		230.136.054	249.495.181	-19.359.127	252.396.413,00	262.876.048,00	-10.479.635	22.260.359	13.380.867	8.879.492

Deckungsvermerke gem. § 16 GemHVO

Sämtliche ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen sind Budgets (Bewirtschaftungseinheiten) zugeordnet. Innerhalb der Budgets sind die Aufwendungen und Auszahlungen gegenseitig deckungsfähig. Die Deckungsfähigkeit kraft Gesetzes (§ 16 Abs. 1 S. 1 Hs.1 GemHVO) innerhalb eines Teilhaushaltes wird dadurch nicht eingeschränkt. Alle Budgets eines Teilhaushaltes bilden einen Deckungskreis.

Die Auszahlungen und Aufwendungen der artverwandten Teilhaushalte Jugend (TH 12) und Soziales (TH 11) sind gegenseitig deckungsfähig und bilden einen weiteren Deckungskreis. Weiterhin sind die Auszahlungen und Aufwendungen der artverwandten Budgets 104 EDV, 109 EDV Handykostenbudget und 707 EDV Schulen sowie die artverwandten Budgets 401 Gebäudemanagement und 702 Gebäudemanagement Schulen jeweils gegenseitig deckungsfähig und bilden jeweils einen Deckungskreis.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

Innerhalb eines Teilhaushaltes können Ansätze für ordentliche Auszahlungen zur Deckung von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit heran gezogen werden (§ 16 Abs. 4 GemHVO).

Übersicht Gesamthaushalt 2026

- Gesamtergebnishaushalt
- Gesamtfinanzhaushalt
- Teilhaushalte Zusammenfassung
- Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Ergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	52.350,53	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	152.504.441,24	154.254.977,00	174.450.748,00	174.556.800,00	177.367.510,00	180.089.930,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	57.847.458,75	54.457.300,00	56.963.150,00	58.102.290,00	59.264.140,00	60.449.260,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.044.153,65	4.367.780,00	4.505.200,00	4.505.200,00	4.505.200,00	4.505.200,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.305,60	74.450,00	70.980,00	67.980,00	67.980,00	67.980,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.730.381,19	6.220.211,00	6.017.764,00	5.532.124,00	5.577.047,00	5.622.100,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.584.929,83	1.531.900,00	2.269.300,00	1.127.160,00	1.135.570,00	1.135.570,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**220.837.020,79**	**220.959.618,00**	**244.330.142,00**	**243.944.554,00**	**247.970.447,00**	**251.923.040,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	33.206.279,41	37.491.105,00	38.172.088,00	38.629.813,00	39.114.701,00	39.387.411,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.249.251,71	21.230.000,00	21.763.450,00	21.523.460,00	21.136.738,00	20.666.684,00
E11	Abschreibungen	4.782.662,34	4.741.760,00	5.017.070,00	5.410.560,00	6.164.310,00	6.525.870,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	60.996.160,54	67.007.057,00	72.020.996,00	73.349.996,00	74.723.196,00	75.974.116,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	104.172.435,20	102.049.500,00	108.444.500,00	110.443.820,00	112.482.980,00	114.562.950,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.364.282,38	6.226.073,00	6.558.423,00	5.798.723,00	5.755.623,00	5.755.623,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**228.771.071,58**	**238.745.495,00**	**251.976.527,00**	**255.156.372,00**	**259.377.548,00**	**262.872.654,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 7.934.050,79**	**- 17.785.877,00**	**- 7.646.385,00**	**- 11.211.818,00**	**- 11.407.101,00**	**- 10.949.614,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	296.523,47	1.200.400,00	200.400,00	200.400,00	200.400,00	200.400,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.408.810,04	2.773.650,00	3.033.650,00	3.033.650,00	3.033.650,00	3.033.650,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 2.112.286,57**	**- 1.573.250,00**	**- 2.833.250,00**	**- 2.833.250,00**	**- 2.833.250,00**	**- 2.833.250,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 10.046.337,36**	**- 19.359.127,00**	**- 10.479.635,00**	**- 14.045.068,00**	**- 14.240.351,00**	**- 13.782.864,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		7.976.036,00	7.865.871,00	7.790.161,00	7.851.959,00	7.883.682,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.976.036,00	7.865.871,00	7.790.161,00	7.851.959,00	7.883.682,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 10.046.337,36**	**- 19.359.127,00**	**- 10.479.635,00**	**- 14.045.068,00**	**- 14.240.351,00**	**- 13.782.864,00**

Finanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.800,22	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	151.103.952,64	152.282.927,00	172.541.548,00	172.636.280,00	175.194.920,00	177.863.790,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	53.468.814,21	54.457.300,00	56.963.150,00	58.102.290,00	59.264.140,00	60.449.260,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.014.276,47	4.367.780,00	4.505.200,00	4.505.200,00	4.505.200,00	4.505.200,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.970,69	74.450,00	70.980,00	67.980,00	67.980,00	67.980,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.383.206,16	6.220.211,00	6.017.764,00	5.532.124,00	5.577.047,00	5.622.100,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	1.286.484,38	1.531.900,00	2.269.300,00	1.115.400,00	1.115.400,00	1.115.400,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**214.350.504,77**	**218.987.568,00**	**242.420.942,00**	**242.012.274,00**	**245.777.687,00**	**249.676.730,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	31.631.489,16	34.788.807,00	36.606.618,00	36.965.643,00	37.328.266,00	37.694.462,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.198.787,47	21.480.000,00	22.013.450,00	21.773.460,00	21.386.738,00	20.916.684,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	58.042.011,16	67.007.057,00	72.020.996,00	73.349.996,00	74.723.196,00	75.974.116,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	100.882.239,62	102.049.500,00	108.444.500,00	110.443.820,00	112.482.980,00	114.562.950,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	5.276.493,68	5.876.073,00	5.808.423,00	5.048.723,00	5.005.623,00	5.005.623,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**216.031.021,09**	**231.201.437,00**	**244.893.987,00**	**247.581.642,00**	**250.926.803,00**	**254.153.835,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.680.516,32**	**- 12.213.869,00**	**- 2.473.045,00**	**- 5.569.368,00**	**- 5.149.116,00**	**- 4.477.105,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	325.014,86	1.200.400,00	200.400,00	200.400,00	200.400,00	200.400,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.444.541,65	2.773.650,00	3.033.650,00	3.033.650,00	3.033.650,00	3.033.650,00
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**- 2.119.526,79**	**- 1.573.250,00**	**- 2.833.250,00**	**- 2.833.250,00**	**- 2.833.250,00**	**- 2.833.250,00**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.800.043,11**	**- 13.787.119,00**	**- 5.306.295,00**	**- 8.402.618,00**	**- 7.982.366,00**	**- 7.310.355,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.976.036,00	7.865.871,00	7.790.161,00	7.851.959,00	7.883.682,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.976.036,00	7.865.871,00	7.790.161,00	7.851.959,00	7.883.682,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.800.043,11**	**- 13.787.119,00**	**- 5.306.295,00**	**- 8.402.618,00**	**- 7.982.366,00**	**- 7.310.355,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.990.433,34	9.440.710,00	8.195.750,00	9.884.750,00	2.882.500,00	910.000,00

Finanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.140,00					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.992.573,34**	**9.440.710,00**	**8.195.750,00**	**9.884.750,00**	**2.882.500,00**	**910.000,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	14.235.244,82	2.120.130,00	6.515.670,00	9.838.300,00	6.321.700,00	3.708.750,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.010.676,37	15.376.000,00	16.249.500,00	18.036.000,00	4.944.000,00	1.844.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	- 9.375,50					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.236.545,69**	**17.496.130,00**	**22.765.170,00**	**27.874.300,00**	**11.265.700,00**	**5.552.750,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 11.243.972,35**	**- 8.055.420,00**	**- 14.569.420,00**	**- 17.989.550,00**	**- 8.383.200,00**	**- 4.642.750,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 15.044.015,46**	**- 21.842.539,00**	**- 19.875.715,00**	**- 26.392.168,00**	**- 16.365.566,00**	**- 11.953.105,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	968.087,00	8.055.420,00	14.569.420,00	17.989.550,00	8.383.200,00	4.642.750,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	3.188.932,97	3.627.771,00	4.043.471,00	4.942.949,00	5.362.109,00	5.594.246,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 2.220.845,97**	**4.427.649,00**	**10.525.949,00**	**13.046.601,00**	**3.021.091,00**	**- 951.496,00**
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	14.905.085,34					
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	21.596,10					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	132.076.185,89					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	129.694.813,70					
F38	**Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)**	**17.264.861,43**					
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung		17.414.890,00	9.349.766,00	13.345.567,00	13.344.475,00	12.904.601,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	115.000.000,00					
F39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung**	**- 115.000.000,00**	**17.414.890,00**	**9.349.766,00**	**13.345.567,00**	**13.344.475,00**	**12.904.601,00**
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 99.955.984,54**	**21.842.539,00**	**19.875.715,00**	**26.392.168,00**	**16.365.566,00**	**11.953.105,00**
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	132.076.185,89					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	129.694.813,70					
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**2.381.372,19**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 97.574.612,35**	**21.842.539,00**	**19.875.715,00**	**26.392.168,00**	**16.365.566,00**	**11.953.105,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 14.883.489,24**					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 6.988.976,08	- 17.414.890,00	- 9.349.766,00	- 13.345.567,00	- 13.344.475,00	- 12.904.601,00

Finanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*-115.000.000,00*					

Teilhaushalte - Zusammenfassung
Hauptplan

15.12.2025
17:08:40

1 Landkreis Kaiserslautern

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Teilergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1 Organisation / Zentrale Aufgaben	- 6.306.399,57	- 6.107.688,00	- 6.435.700,00	- 6.506.757,00	- 6.551.497,00	- 6.542.220,00
2 Finanzen	- 3.286.591,09	- 2.403.170,00	- 3.309.415,00	- 3.749.426,00	- 3.833.716,00	- 3.853.148,00
3 Allgemeine Finanzwirtschaft	113.116.926,93	112.930.939,00	132.012.952,00	132.146.664,00	134.146.664,00	136.146.664,00
4 Bauen	- 3.684.456,67	- 3.071.417,00	- 3.050.813,00	- 3.293.902,00	- 3.231.198,00	- 3.264.239,00
5 Umwelt	- 323.783,00	- 448.596,00	- 525.737,00	- 507.892,00	- 518.204,00	- 517.893,00
6 Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr	- 573.471,96	- 816.007,00	- 740.028,00	- 766.256,00	- 798.495,00	- 816.889,00
7 Schulen	- 19.360.318,94	- 21.885.188,00	- 22.532.601,00	- 23.050.119,00	- 23.303.393,00	- 22.808.707,00
8 Brand- und Katastrophenschutz	- 1.543.689,48	- 1.766.922,00	- 1.901.170,00	- 1.881.421,00	- 1.903.476,00	- 2.001.928,00
9 Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft	- 1.705.140,04	- 2.117.585,00	- 2.007.327,00	- 2.033.804,00	- 2.066.402,00	- 2.076.345,00
10 KMS / KVHS	- 181.334,79	- 121.447,00	- 190.149,00	- 632.070,00	- 644.495,00	- 656.696,00
11 Soziales	- 31.889.120,51	- 33.982.035,00	- 36.891.154,00	- 37.455.372,00	- 37.992.430,00	- 38.502.453,00
12 Jugend und Familie, Kindertagesstätten	- 52.715.567,54	- 56.558.156,00	- 62.256.522,00	- 63.635.526,00	- 64.806.075,00	- 66.067.897,00
13 Gesundheitsdienste	- 624.669,09	- 1.712.455,00	- 1.589.716,00	- 1.606.318,00	- 1.637.839,00	- 1.667.359,00
14 Kommunalaufsicht / Recht	- 968.721,61	- 1.299.400,00	- 1.062.255,00	- 1.072.869,00	- 1.099.795,00	- 1.153.754,00
Summe Teilhaushalte Teilergebnishaushalt:	**- 10.046.337,36**	**- 19.359.127,00**	**- 10.479.635,00**	**- 14.045.068,00**	**- 14.240.351,00**	**- 13.782.864,00**

Finanzhaushalt: Teilfinanzhaushalt - Zusammenfassung

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1 Organisation / Zentrale Aufgaben	- 6.367.972,75	- 5.372.525,00	- 6.106.659,00	- 5.746.903,00	- 5.789.094,00	- 5.842.630,00
2 Finanzen	- 3.060.198,82	- 2.446.846,00	- 3.209.459,00	- 4.787.193,00	- 4.638.984,00	- 3.793.203,00
3 Allgemeine Finanzwirtschaft	113.065.755,10	112.930.939,00	132.012.952,00	132.146.664,00	134.146.664,00	136.146.664,00
4 Bauen	- 9.542.010,95	- 2.656.062,00	- 2.845.655,00	- 2.996.941,00	- 2.925.625,00	- 2.964.548,00
5 Umwelt	- 712.338,76	- 567.958,00	- 696.360,00	- 673.398,00	- 677.424,00	- 681.569,00
6 Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr	- 436.983,38	- 665.423,00	- 636.589,00	- 655.430,00	- 679.597,00	- 704.134,00
7 Schulen	- 22.924.162,21	- 26.891.366,00	- 30.802.625,00	- 32.342.673,00	- 24.676.588,00	- 21.974.652,00
8 Brand- und Katastrophenschutz	- 2.273.678,46	- 1.681.818,00	- 3.042.743,00	- 5.049.754,00	- 3.397.754,00	- 2.706.220,00
9 Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft	- 1.571.899,42	- 1.841.606,00	- 1.842.154,00	- 1.857.674,00	- 1.877.554,00	- 1.897.722,00
10 KMS / KVHS	- 189.347,94	- 117.683,00	- 187.532,00	- 629.186,00	- 641.303,00	- 653.563,00
11 Soziales	- 28.288.185,38	- 33.452.817,00	- 36.552.290,00	- 37.098.593,00	- 37.614.731,00	- 38.140.600,00
12 Jugend und Familie, Kindertagesstätten	- 51.579.864,82	- 56.398.373,00	- 63.425.515,00	- 64.139.561,00	- 64.982.386,00	- 66.039.993,00
13 Gesundheitsdienste	- 262.170,06	- 1.556.702,00	- 1.570.261,00	- 1.586.000,00	- 1.615.939,00	- 1.646.317,00
14 Kommunalaufsicht / Recht	- 900.957,61	- 1.124.299,00	- 970.825,00	- 975.526,00	- 995.251,00	- 1.054.618,00
Summe Teilhaushalte Teilfinanzhaushalt - Zusammenfassung:	**- 15.044.015,46**	**- 21.842.539,00**	**- 19.875.715,00**	**- 26.392.168,00**	**- 16.365.566,00**	**- 11.953.105,00**

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

	lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge[1]	Ansätze des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			in €[2]					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	*einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite*		*einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite*			
			-3.800.043,11	-13.787.119,00	-5.306.295,00	-8.402.618,00	-7.982.366,00	-7.310.355,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	3.188.932,97	3.627.771,00	4.043.471,00	4.942.949,00	5.362.109,00	5.594.246,00
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
	4	**Zwischensumme**	**-6.988.976,08**	**-17.414.890,00**	**-9.349.766,00**	**-13.345.567,00**	**-13.344.475,00**	**-12.904.601,00**
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			728.471,00	1.627.949,00	2.047.109,00	2.279.246,00
	6	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)**			**-10.078.237,00**	**-14.973.516,00**	**-15.391.584,00**	**-15.183.847,00**

Endfällige Kredite

Jahr 2025:	8.055.420 €
Jahr 2026:	14.569.420 €
Jahr 2027:	17.989.550 €
Jahr 2028:	8.383.200 €
Jahr 2029:	4.642.750 €
...	

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung[3]
zum 31.12.2024 56.500.000 €

Jahr	Betrag €
2025	17.414.890
2026	9.349.766
2027	13.345.567
2028	13.344.475
2029	12.904.601

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

		Tilgungsplan 20 Jahre	Jährliche Deckung			
Kreditaufnahme **2026**	14.569.420	20	**728.471**			
Kreditaufnahme **2027**	17.989.550	20	899.478	**1.627.949**		
Kreditaufnahme **2028**	8.383.200	20	419.160		**2.047.109**	
Kreditaufnahme **2029**	4.642.750	20	232.138			**2.279.246**

Teilhaushalt 1

Organisation/Zentrale Aufgaben

Produkt	
1001	Behördenleitung
1002	Führung/Leitung/Sachkosten TH 1
1111	Büro Landrat
1112	Zentrale Steuerung
1114	Gremien
1116	Gleichstellung
1117	Personalvertretung
1120	Personal
1130	Organisation
1144	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
1145	Sonstige zentrale Dienste
1181	Prüfung
2810	Kulturförderung

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation / Zentrale Aufgaben

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	310.413,03	289.700,00	246.700,00	246.700,00	246.700,00	246.700,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.684,50	2.200,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.455,97	3.000,00				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.344,35	221.900,00	317.113,00	312.580,00	318.272,00	313.750,00
E7	Sonstige laufende Erträge	345.246,07	84.500,00	224.500,00	224.500,00	224.500,00	224.500,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**976.143,92**	**601.300,00**	**791.313,00**	**786.780,00**	**792.472,00**	**787.950,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.119.569,32	5.796.267,00	6.055.550,00	6.138.123,00	6.228.025,00	6.256.291,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.062,55	63.000,00	55.100,00	53.750,00	53.750,00	53.750,00
E11	Abschreibungen	343.098,23	259.520,00	393.820,00	353.180,00	320.490,00	284.620,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50.347,83	40.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.714.465,56	1.820.300,00	2.063.700,00	2.063.700,00	2.063.700,00	2.065.700,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**7.282.543,49**	**7.979.087,00**	**8.614.170,00**	**8.654.753,00**	**8.711.965,00**	**8.706.361,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 6.306.399,57**	**- 7.377.787,00**	**- 7.822.857,00**	**- 7.867.973,00**	**- 7.919.493,00**	**- 7.918.411,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 6.306.399,57**	**- 7.377.787,00**	**- 7.822.857,00**	**- 7.867.973,00**	**- 7.919.493,00**	**- 7.918.411,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.545.939,00	2.692.563,00	2.655.789,00	2.671.765,00	2.685.059,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.275.840,00	1.305.406,00	1.294.573,00	1.303.769,00	1.308.868,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**1.270.099,00**	**1.387.157,00**	**1.361.216,00**	**1.367.996,00**	**1.376.191,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 6.306.399,57**	**- 6.107.688,00**	**- 6.435.700,00**	**- 6.506.757,00**	**- 6.551.497,00**	**- 6.542.220,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation / Zentrale Aufgaben

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	310.413,03	289.700,00	246.700,00	246.700,00	246.700,00	246.700,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.684,50	2.200,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.455,97	3.000,00				
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.934,28	221.900,00	317.113,00	312.580,00	318.272,00	313.750,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	310.868,37	84.500,00	224.500,00	224.500,00	224.500,00	224.500,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**934.356,15**	**601.300,00**	**791.313,00**	**786.780,00**	**792.472,00**	**787.950,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.742.258,77	5.039.624,00	5.604.329,00	5.658.449,00	5.713.112,00	5.768.321,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.710,91	63.000,00	55.100,00	53.750,00	53.750,00	53.750,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	50.347,83	40.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.099.448,24	1.820.300,00	2.063.700,00	2.063.700,00	2.063.700,00	2.065.700,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**6.952.765,75**	**6.962.924,00**	**7.769.129,00**	**7.821.899,00**	**7.876.562,00**	**7.933.771,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 6.018.409,60**	**- 6.361.624,00**	**- 6.977.816,00**	**- 7.035.119,00**	**- 7.084.090,00**	**- 7.145.821,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**						
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 6.018.409,60**	**- 6.361.624,00**	**- 6.977.816,00**	**- 7.035.119,00**	**- 7.084.090,00**	**- 7.145.821,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.545.939,00	2.692.563,00	2.655.789,00	2.671.765,00	2.685.059,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.275.840,00	1.305.406,00	1.294.573,00	1.303.769,00	1.308.868,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**1.270.099,00**	**1.387.157,00**	**1.361.216,00**	**1.367.996,00**	**1.376.191,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 6.018.409,60**	**- 5.091.525,00**	**- 5.590.659,00**	**- 5.673.903,00**	**- 5.716.094,00**	**- 5.769.630,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation / Zentrale Aufgaben

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.243,60					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**50.243,60**					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	89.878,91	170.000,00	380.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	309.927,84	111.000,00	136.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**399.806,75**	**281.000,00**	**516.000,00**	**73.000,00**	**73.000,00**	**73.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 349.563,15**	**- 281.000,00**	**- 516.000,00**	**- 73.000,00**	**- 73.000,00**	**- 73.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 6.367.972,75**	**- 5.372.525,00**	**- 6.106.659,00**	**- 5.746.903,00**	**- 5.789.094,00**	**- 5.842.630,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	134.188,49					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	133.012,85					
92.	Saldo	1.175,64					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1001	**Behördenleitung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10	Overheadkosten
Produktgruppe :	100	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Im Produkt Behördenleitung ist eine "Vorkostenstelle", hier werden die gesamten Personalkosten und die anteiligen Sachkosten der Behördenleitung abgebildet. Die Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile auf die einzelnen Führung / Leitung / Sachkosten-Produkte der TH umgelegt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
10011 Behördenleitung	Personalkosten und anteilige Sachkosten der Geschäftsbereichsleiter L, I, II und 50 % Büroleitung.

Ergebnishaushalt 1001 Behördenleitung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	189.173,52	203.700,00	203.700,00	203.700,00	203.700,00	203.700,00
414423	*Zuweisung Land Personalkostenpauschale*	*189.173,52*	*203.700,00*	*203.700,00*	*203.700,00*	*203.700,00*	*203.700,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.623,06	8.520,00	14.930,00	9.820,00	14.930,00	9.820,00
442440	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden*	*5.110,00*	*0,00*	*5.110,00*	*0,00*	*5.110,00*	*0,00*
442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*3.993,06*	*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
442590	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von Mitarbeitern*	*5.520,00*	*5.520,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
442910	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*0,00*	*0,00*	*4.300,00*	*4.300,00*	*4.300,00*	*4.300,00*
442920	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen-von Mitarbeitern*	*0,00*	*0,00*	*5.520,00*	*5.520,00*	*5.520,00*	*5.520,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**203.796,58**	**212.220,00**	**218.630,00**	**213.520,00**	**218.630,00**	**213.520,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	893.370,35	931.311,00	925.672,00	938.217,00	951.781,00	956.890,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*406.834,44*	*410.399,00*	*422.698,00*	*426.925,00*	*431.195,00*	*435.506,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 67.003,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*84.859,58*	*91.552,00*	*97.853,00*	*98.832,00*	*99.820,00*	*100.818,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 11.257,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*74.183,18*	*59.772,00*	*57.387,00*	*57.961,00*	*58.541,00*	*59.126,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*27.045,49*	*62.622,00*	*16.300,00*	*58.304,00*	*64.740,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*1.774,32*	*11.460,00*	*2.738,00*	*9.795,00*	*10.876,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*1.938,10*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*267.807,31*	*265.653,00*	*285.753,00*	*288.610,00*	*291.496,00*	*294.411,00*

Ergebnishaushalt 1001 Behördenleitung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*31.642,15*	*25.235,00*	*36.766,00*	*0,00*	*0,00*	*124.391,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.892,00*	*- 4.184,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*1.039,62*	*4.618,00*	*6.177,00*	*0,00*	*0,00*	*20.898,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 3.753,84*	*0,00*	*0,00*	*- 318,00*	*- 703,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**893.370,35**	**931.311,00**	**925.672,00**	**938.217,00**	**951.781,00**	**956.890,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 689.573,77**	**- 719.091,00**	**- 707.042,00**	**- 724.697,00**	**- 733.151,00**	**- 743.370,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 689.573,77**	**- 719.091,00**	**- 707.042,00**	**- 724.697,00**	**- 733.151,00**	**- 743.370,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**719.091,00**	**707.042,00**	**724.697,00**	**733.151,00**	**743.370,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 689.573,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1001 Behördenleitung:

10011 . 414423	*Zuweisung Land Personalkostenpauschale*	*Erstattung Land zur staatlichen Abgeltung der Kosten, die durch die Besoldung des Landrats entstehen*
10011 . 442440	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden*	*Erstattung ZAK für Landrat (alle zwei Jahre, da Vorsitzwechsel mit OB KL)*
10011 . 442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*Ablieferung aus Nebentätigkeit Landrat (ZAK + Sitzungsgeld); ab 2026 bei BuSt. 10011-442910*
10011 . 442590	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von Mitarbeitern*	*ab 2026 bei BuSt. 10011-442920*
10011 . 442910	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*Ablieferung aus Nebentätigkeit Landrat (ZAK + Sitzungsgeld), bis 2025 bei BuSt. 10011-442520*
10011 . 442920	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen- von Mitarbeitern*	*Nutzung Dienstwagen (Landrat) und Nutzung Diensthandy (Landrat + Beigeordnete), bis 2025 bei BuSt. 10011-442590*
10011 . 481101	*Erträge aus internen Leistungsbeziehungen / Behördenleitung (von Leitungsprodukten TH-Führung)*	*Interne Verrechnung in die Teilhaushalte (auf das Leitungsprodukt zur weiteren Verrechnung auf die Leistungen je Teilhaushalt)*

Finanzhaushalt 1001 Behördenleitung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 631.465,44**	**103.935,00**	**61.981,00**	**65.889,00**	**70.729,00**	**67.029,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 631.465,44**	**103.935,00**	**61.981,00**	**65.889,00**	**70.729,00**	**67.029,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1002	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 1**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10	Overheadkosten
Produktgruppe :	100	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
10021	Führung und Leitung TH 1	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
10022	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 1	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
10023	Geschäftsaufwendungen TH 1	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 1002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 1:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.385,45	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*3.385,45*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
442590	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von Mitarbeitern*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**3.385,45**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	329.450,05	351.816,00	341.996,00	347.231,00	353.009,00	354.110,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*71.551,52*	*71.939,00*	*74.126,00*	*74.867,00*	*75.616,00*	*76.372,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 36.947,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*116.422,77*	*117.372,00*	*118.863,00*	*120.051,00*	*121.251,00*	*122.464,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*3.525,18*	*2.286,00*	*2.229,00*	*2.252,00*	*2.274,00*	*2.297,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*14.804,61*	*16.048,00*	*17.160,00*	*17.332,00*	*17.505,00*	*17.680,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 6.207,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*5.116,24*	*4.787,00*	*8.656,00*	*8.743,00*	*8.831,00*	*8.919,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*24.740,85*	*24.862,00*	*26.450,00*	*26.715,00*	*26.982,00*	*27.252,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*12.942,00*	*10.478,00*	*10.064,00*	*10.164,00*	*10.266,00*	*10.369,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*139,68*	*142,00*	*135,00*	*137,00*	*138,00*	*140,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*14.913,65*	*34.532,00*	*8.988,00*	*32.151,00*	*35.700,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*978,41*	*6.319,00*	*1.510,00*	*5.401,00*	*5.998,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*1.068,72*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*426,32*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*146,74*	*24,00*	*24,00*	*25,00*	*25,00*	*25,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*46.721,68*	*46.566,00*	*50.111,00*	*50.612,00*	*51.118,00*	*51.629,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*17.448,38*	*13.915,00*	*20.274,00*	*0,00*	*0,00*	*68.593,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.044,00*	*- 2.307,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*573,27*	*2.546,00*	*3.406,00*	*0,00*	*0,00*	*11.524,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 2.069,97*	*0,00*	*0,00*	*- 175,00*	*- 388,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80,88	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*80,88*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E11	Abschreibungen	4.425,24	6.100,00	5.200,00	1.940,00	2.010,00	1.960,00
538100	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*149,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*120,00*	*0,00*
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*1.960,00*	*1.950,00*	*800,00*	*790,00*	*890,00*	*960,00*
538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*2.316,24*	*4.000,00*	*4.250,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	88.432,48	86.000,00	65.500,00	65.500,00	65.500,00	65.500,00

Ergebnishaushalt 1002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 1:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*13.052,63*	*16.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*12.684,48*	*12.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
563100	*Büromaterial*	*2.760,73*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*35.064,54*	*32.000,00*	*32.000,00*	*32.000,00*	*32.000,00*	*32.000,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*15.797,76*	*17.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*9.072,34*	*6.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**422.388,65**	**444.416,00**	**413.196,00**	**415.171,00**	**421.019,00**	**422.070,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 419.003,20**	**- 440.416,00**	**- 409.196,00**	**- 411.171,00**	**- 417.019,00**	**- 418.070,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 419.003,20**	**- 440.416,00**	**- 409.196,00**	**- 411.171,00**	**- 417.019,00**	**- 418.070,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**440.416,00**	**409.196,00**	**411.171,00**	**417.019,00**	**418.070,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 419.003,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 1:

10023 . 442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*Erstattungen Postversand vom Eigenbetrieb*
10023 . 563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*Handykosten*

Finanzhaushalt 1002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 1:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 376.898,01**	**63.412,00**	**39.378,00**	**38.273,00**	**41.013,00**	**38.923,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.316,24	6.000,00	6.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.316,24**	**6.000,00**	**6.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.316,24**	**- 6.000,00**	**- 6.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 379.214,25**	**57.412,00**	**33.378,00**	**35.273,00**	**38.013,00**	**35.923,00**

Maßnahmen 1002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 1:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	4.000	1.000	1.000	1.000	0	11.000

Maßnahmen 1002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 1:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 11.000**

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	10.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**0**	**- 10.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1111	**Büro Landrat**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Reiner Voß

Nicole Hanbuch

Verbale Beschreibung

Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung des Landkreises und der Verwaltung, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Landkreisordnung (LKO); Gemeindeordnung (GemO); Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Verwaltungsführung; Mitarbeiter/innen; Einwohner/innen; Medien

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11111	Unterstützung Verwaltungsleitung	Koordination und Vorbereitung von Terminen, Abwicklung Schriftverkehr
11112	Bürgersprechstunde	Eine Bürgersprechstunde wird nicht durchgeführt, im Bedarfsfall steht die Büroleitung für Anfragen aller Art zur Verfügung.
11113	Medienarbeit	Darstellung des Landkreises und seiner Verwaltung gegenüber den Medien (Presseanfragen, -mitteilungen, Veröffentlichungen, Mitteilungsblatt ("Wir im Landkreis)", Internetauftritt, etc.)
11114	Repräsentation	Organisation und Durchführung von Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen und sonstigen Aktionen
11115	Partnerschaften	Unterstützung und Pflege von Partnerschaften
11116	Ehrenamt	Förderung und Anerkennung ehrenamtlicher Tätigkeiten

Ergebnishaushalt 1111 Büro Landrat:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	281.915,35	336.744,00	305.946,00	309.006,00	312.095,00	315.214,00
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*215.799,04*	*255.117,00*	*231.774,00*	*234.091,00*	*236.433,00*	*238.796,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*3.250,99*	*4.955,00*	*4.328,00*	*4.370,00*	*4.414,00*	*4.458,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*16.689,06*	*20.726,00*	*18.298,00*	*18.482,00*	*18.665,00*	*18.851,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*44.634,94*	*55.410,00*	*51.076,00*	*51.588,00*	*52.103,00*	*52.624,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*198,29*	*221,00*	*171,00*	*173,00*	*175,00*	*177,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*813,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*529,39*	*315,00*	*299,00*	*302,00*	*305,00*	*308,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	21.243,98	31.500,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
563600	*Öffentlichkeitsarbeit*	*1.151,14*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*

Ergebnishaushalt 1111 Büro Landrat:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
569200	*Verfügungs- und Repräsentationsmittel*	*6.493,69*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
569300	*Ehrungen und Jubiläen*	*11.162,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
569500	*Aufwendungen für Partnerschaften*	*2.437,15*	*10.000,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**303.159,33**	**368.244,00**	**334.946,00**	**338.006,00**	**341.095,00**	**344.214,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 303.159,33**	**- 368.244,00**	**- 334.946,00**	**- 338.006,00**	**- 341.095,00**	**- 344.214,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 303.159,33**	**- 368.244,00**	**- 334.946,00**	**- 338.006,00**	**- 341.095,00**	**- 344.214,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 62.376,00**	**- 55.037,00**	**- 54.755,00**	**- 55.237,00**	**- 55.434,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 303.159,33**	**- 430.620,00**	**- 389.983,00**	**- 392.761,00**	**- 396.332,00**	**- 399.648,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1111 Büro Landrat:

11114 . 569200	*Verfügungs- und Repräsentationsmittel*	*Verfügungsmittel (2.000 €) Repräsentationsmittel (6.000 €)*

Finanzhaushalt 1111 Büro Landrat:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 301.601,33**	**- 430.620,00**	**- 389.983,00**	**- 392.761,00**	**- 396.332,00**	**- 399.648,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 301.601,33**	**- 430.620,00**	**- 389.983,00**	**- 392.761,00**	**- 396.332,00**	**- 399.648,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1112	Zentrale Steuerung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Carmen Zäuner

Verbale Beschreibung

Erarbeitung / Weiterentwicklung von Grundsätzen und Standards für das Verwaltungshandeln, Durchführung von Projekten z.B. zur Verbesserung der Informationen für die Entscheidungsträger, bessere Steuerung des Ressourceneinsatzes, Steigerung der Motivation der Mitarbeiter und Erhöhung der Zufriedenheit der Mitarbeiter, Erhöhung der Akzeptanz bei den Bürgern.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien; Dienstanweisungen

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen; Gremien

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11121	Personalentwicklung	Strategische Personalplanung, Maßnahmen zur Erhaltung / Förderung der Motivation und Arbeitszufriedenheit der Mitarbeiter
11122	Organisationsentwicklung	Erarbeitung / Weiterentwicklung von Maßnahmen zur Optimierung der Arbeitsabläufe.
11123	Betriebswirtschaftliche Entwicklung	Erarbeitung / Weiterentwicklung betriebswirtschaftlicher Instrumente / Strukturen
11124	Serviceentwicklung	Weiterentwicklung der Kundenbeziehungen zur Steigerung der Kundenzufriedenheit / Bürgerberatung.

Ergebnishaushalt 1112 Zentrale Steuerung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.972,05	20.501,00	19.681,00	20.000,00	20.355,00	20.395,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*8.231,86*	*8.254,00*	*8.505,00*	*8.590,00*	*8.676,00*	*8.763,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 2.489,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*1.694,47*	*1.841,00*	*1.969,00*	*1.989,00*	*2.008,00*	*2.029,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 418,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*1.481,28*	*1.202,00*	*1.155,00*	*1.166,00*	*1.178,00*	*1.190,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 1112 Zentrale Steuerung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*1.004,55*	*2.326,00*	*605,00*	*2.166,00*	*2.405,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*65,90*	*426,00*	*102,00*	*364,00*	*404,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*71,99*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*5.347,54*	*5.343,00*	*5.750,00*	*5.807,00*	*5.865,00*	*5.924,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*1.175,28*	*937,00*	*1.366,00*	*0,00*	*0,00*	*4.620,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 70,00*	*- 155,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*38,61*	*172,00*	*229,00*	*0,00*	*0,00*	*776,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 139,43*	*0,00*	*0,00*	*- 12,00*	*- 26,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**18.972,05**	**21.501,00**	**20.681,00**	**21.000,00**	**21.355,00**	**21.395,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 18.972,05**	**- 21.501,00**	**- 20.681,00**	**- 21.000,00**	**- 21.355,00**	**- 21.395,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 18.972,05**	**- 21.501,00**	**- 20.681,00**	**- 21.000,00**	**- 21.355,00**	**- 21.395,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 1.659,00**	**- 1.518,00**	**- 1.510,00**	**- 1.523,00**	**- 1.528,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 18.972,05**	**- 23.160,00**	**- 22.199,00**	**- 22.510,00**	**- 22.878,00**	**- 22.923,00**

Finanzhaushalt 1112 Zentrale Steuerung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 16.781,78**	**- 19.299,00**	**- 19.897,00**	**- 20.062,00**	**- 20.250,00**	**- 20.434,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 16.781,78**	**- 19.299,00**	**- 19.897,00**	**- 20.062,00**	**- 20.250,00**	**- 20.434,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1114	**Gremien**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Carmen Zäuner

Verbale Beschreibung

Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufes: Vorbereitung (Zusammenstellen / Versendung der Unterlagen / Einladungen), Durchführung / Betreuung (Protokollierung) und Nachbereitung (Niederschriften, Abrechnung der Aufwandsentschädigungen / Sitzungsgelder, Fahrkosten) der Sitzungen.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Landkreisordnung (LKO); Gemeindeordnung (GemO); Hauptsatzung; Geschäftsordnung; Beschlüsse der Gremien; Kommunale Aufwands- und Entschädigungsverordnung (KomAEVO)

Zielgruppe

Gremienmitglieder; sonstige Sitzungsteilnehmer

Ziel

Sachziele:

Ein reibungsloser und auf die Bedürfnisse der Kunden zugeschnittener Gremiendienst.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11141	Angelegenheiten des Kreistages und deren Mitglieder	Vorbereitung, Durchführung, Nachbereitung der Sitzungen, Betreuung der Fraktionen, etc.
11142	Angelegenheiten des Kreisausschusses und deren Mitglieder	Vorbereitung, Durchführung, Nachbereitung der Sitzungen
11143	Angelegenheiten des Kreisvorstandes und deren Mitglieder	Vorbereitung, Durchführung, Nachbereitung der Sitzungen
11144	Angelegenheiten der sonstigen Ausschüsse und deren Mitglieder	Fachausschüsse, die fachlich einem Teilhaushalt (Produkt / Produktgruppe / Produktbereich / Hauptproduktbereich / Organisationseinheit) zugeordnet werden können und von einer Fachabteilung betreut werden, sind beim entsprechenden Teilhaushalt (Produkt / Produktgruppe / Produktbereich / Hauptproduktbereich / Organisationseinheit) auszuweisen. Bei dieser Leistung werden die Kosten der organisatorischen Betreuung nur dann ausgewiesen, soweit die Betreuung nicht durch eine Fachabteilung erfolgt.
11145	Angelegenheiten der ehrenamtlichen Gremien/Beauftragten/Beiräte und deren Mitglieder	Ehrenamtliche Gremien/ Beauftragte/ Beiräte, die fachlich einem Teilhaushalt (Produkt / Produktgruppe / Produktbereich / Hauptproduktbereich / Organisationseinheit) zugeordnet werden können und von einer Fachabteilung betreut werden, sind beim entsprechenden Teilhaushalt (Produkt / Produktgruppe / Produktbereich / Hauptproduktbereich / Organisationseinheit) auszuweisen. Bei dieser Leistung werden die Kosten der organisatorischen Betreuung nur dann ausgewiesen, soweit die Betreuung nicht durch eine Fachabteilung erfolgt.

Ergebnishaushalt 1114 Gremien:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	186.598,79	190.233,00	201.395,00	202.212,00	203.108,00	203.348,00
501200	*Beigeordnete*	*23.847,76*	*18.000,00*	*21.000,00*	*21.000,00*	*21.000,00*	*21.000,00*
501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*103.775,68*	*109.160,00*	*118.020,00*	*118.020,00*	*118.020,00*	*118.020,00*
501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*4.179,70*	*5.450,00*	*6.150,00*	*6.150,00*	*6.150,00*	*6.150,00*
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*17.097,00*	*17.143,00*	*17.663,00*	*17.842,00*	*18.020,00*	*18.200,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 5.169,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*11.520,74*	*11.340,00*	*11.564,00*	*11.679,00*	*11.798,00*	*11.914,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*349,27*	*218,00*	*217,00*	*218,00*	*220,00*	*223,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*3.519,28*	*3.824,00*	*4.090,00*	*4.130,00*	*4.171,00*	*4.213,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 868,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*905,84*	*923,00*	*913,00*	*921,00*	*931,00*	*942,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*2.494,68*	*2.491,00*	*2.588,00*	*2.615,00*	*2.640,00*	*2.667,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.076,51*	*2.497,00*	*2.398,00*	*2.422,00*	*2.446,00*	*2.471,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*18,06*	*18,00*	*16,00*	*18,00*	*18,00*	*18,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*2.086,37*	*4.831,00*	*1.258,00*	*4.498,00*	*4.995,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*136,87*	*883,00*	*211,00*	*756,00*	*839,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*149,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*47,84*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*55,68*	*56,00*	*53,00*	*54,00*	*56,00*	*56,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*11.106,44*	*11.097,00*	*11.942,00*	*12.060,00*	*12.181,00*	*12.303,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*2.440,96*	*1.946,00*	*2.836,00*	*0,00*	*0,00*	*9.596,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 146,00*	*- 323,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*80,19*	*356,00*	*476,00*	*0,00*	*0,00*	*1.612,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 289,58*	*0,00*	*0,00*	*- 25,00*	*- 54,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	12.809,59	13.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	11.800,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*725,85*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*12.083,74*	*12.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*10.000,00*
563910	*Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulicher Art; auch Tagesfahrten KVHS)*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
563930	*Projektkosten*	*0,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**199.408,38**	**204.033,00**	**211.195,00**	**212.012,00**	**212.908,00**	**215.148,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 199.408,38**	**- 204.033,00**	**- 211.195,00**	**- 212.012,00**	**- 212.908,00**	**- 215.148,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 199.408,38**	**- 204.033,00**	**- 211.195,00**	**- 212.012,00**	**- 212.908,00**	**- 215.148,00**

Ergebnishaushalt 1114 Gremien:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 6.266,00	- 5.734,00	- 5.705,00	- 5.755,00	- 5.775,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 199.408,38	- 210.299,00	- 216.929,00	- 217.717,00	- 218.663,00	- 220.923,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1114 Gremien:

11141 . 563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*Öffentliche Bekanntmachungen KT (4.000 €)*
11142 . 563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*Öffentliche Bekanntmachungen KA (3.000 €)*
11144 . 563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*Rechnungsprüfungsausschuss, Regionalausschuss*
11145 . 561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*Integrationsbeauftragter/ -beirat (Aus-und Fortbildung)*
11145 . 561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*Integrationsbeauftragter/ -beirat (Fahrtkosten zu Aus- und Fortbildungsveranstaltungen)*
11145 . 563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*Ehrenamtliche Gremien/Beauftragte/Beiräte (500 €)*
11145 . 563910	*Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulicher Art; auch Tagesfahrten KVHS)*	*Integrationsbeauftragter/ -beirat (Veranstaltungen)*
11145 . 563930	*Projektkosten*	*Strategie- und Konzeptentwicklung zur interkulturellen Öffnung von Schulen, Kommunen und Vereinen im Landkreis*

Finanzhaushalt 1114 Gremien:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 194.469,53	- 202.283,00	- 212.148,00	- 212.634,00	- 213.206,00	- 215.752,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 194.469,53	- 202.283,00	- 212.148,00	- 212.634,00	- 213.206,00	- 215.752,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1116	Gleichstellung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Dorothee Müller

Verbale Beschreibung

Bewusstseinsbildung zur Stärkung der Partizipation / Chancengleichheit von Frauen und Männern in Gesellschaft und Politik.
LKO: Förderung der Gleichstellung von Frauen und Männern zum Abbau bestehender Benachteiligungen,
LGG: Abbau bestehender Benachteiligungen von Frauen und Durchführung der beruflichen Gleichstellung von Frauen und Männern im öffentlichen Dienst.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Landkreisordnung (LKO); Landesgleichstellungsgesetz (LGG); Grundgesetz Art.3, Abs.2

Zielgruppe

Einwohner/innen; Mitarbeiter/innen

Ziel

Sachziele:

Informations- und Öffentlichkeitsarbeit durch Veranstaltungen und Gewinnung von Multiplikatoren/innen

Interne und externe Beratung und Hilfestellung in Gleichstellungsangelegeheiten

Netzwerkarbeit / Zusammenarbeit mit örtlichen Institutionen

Zusammenarbeit mit überörtlichen Institutionen, sowie deren Gleichstellungsstellen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11161	Gleichstellung nach LKO	Projekte und Veranstaltungen zur Gleichstellungsarbeit, Zusammenarbeit mit diversen Gruppierungen (z.B. Frauenbeirat), Erfahrungsaustausch mit anderen kommunalen Gleichstellungsstellen sowie den für die Gleichstellung zuständigen Stellen der Länder / des Bundes, Sprechstunden / Beratung, Öffentlichkeitsarbeit, Seminare, Arbeitskreise
11162	Gleichstellung nach LGG	Frauenförderung im öffentlichen Dienst (Mitwirkung im Rahmen des gesetzlichen Auftrages)

Ergebnishaushalt 1116 Gleichstellung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.002,50	200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
432999	*Sonstige Entgelte*	*2.002,50*	*200,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.002,50**	**200,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	65.591,08	67.339,00	92.959,00	93.889,00	94.826,00	95.776,00
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*50.353,54*	*51.060,00*	*70.186,00*	*70.888,00*	*71.597,00*	*72.313,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*695,14*	*993,00*	*1.311,00*	*1.324,00*	*1.337,00*	*1.351,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*3.743,97*	*4.156,00*	*5.541,00*	*5.597,00*	*5.652,00*	*5.709,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*10.378,45*	*11.130,00*	*15.843,00*	*16.002,00*	*16.161,00*	*16.323,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 1116 Gleichstellung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*259,95*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*160,03*	*0,00*	*78,00*	*78,00*	*79,00*	*80,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.844,57	4.750,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00
563600	*Öffentlichkeitsarbeit*	*4.844,57*	*4.750,00*	*4.750,00*	*4.750,00*	*4.750,00*	*4.750,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**70.435,65**	**72.089,00**	**97.709,00**	**98.639,00**	**99.576,00**	**100.526,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 68.433,15**	**- 71.889,00**	**- 96.709,00**	**- 97.639,00**	**- 98.576,00**	**- 99.526,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 68.433,15**	**- 71.889,00**	**- 96.709,00**	**- 97.639,00**	**- 98.576,00**	**- 99.526,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 15.947,00**	**- 11.674,00**	**- 11.613,00**	**- 11.716,00**	**- 11.757,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 68.433,15**	**- 87.836,00**	**- 108.383,00**	**- 109.252,00**	**- 110.292,00**	**- 111.283,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1116 Gleichstellung:

11161 . 432999	*Sonstige Entgelte*	*Veranstaltungen der GSS*

Finanzhaushalt 1116 Gleichstellung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 67.642,34**	**- 87.836,00**	**- 108.383,00**	**- 109.252,00**	**- 110.292,00**	**- 111.283,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 67.642,34**	**- 87.836,00**	**- 108.383,00**	**- 109.252,00**	**- 110.292,00**	**- 111.283,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1117	Personalvertretung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Thorsten Haury

Verbale Beschreibung

Mitbestimmung / Mitwirkung in personellen und in sozialen, sonstigen innerdienstlichen, organisatorischen und wirtschaftlichen Angelegenheiten der Beschäftigten und Beamten; vertrauensvolle Zusammenarbeit zwischen Dienststelle und Personalvertretung zum Wohle der Beschäftigten und Beamten und zur Erfüllung der der Dienststelle obliegenden Aufgaben. Planung / Organisation / Durchführung von innerbetrieblichen Gemeinschaftsveranstaltungen.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Landespersonalvertretungsgesetz (LPersVG) einschließlich personalvertretungsrechtlich relevanter Vorschriften

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen

Ziel

Sachziele:

Umsetzung der personalvertretungsrechtlichen Vorgaben, Förderung des innerbetrieblichen Arbeitsklimas und der Mitarbeitermotivation.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
11171 Personalvertretung	Ausübung der nach dem LPersVG obliegenden Mitwirkungs- und Mitbestimmungsrechte, Beratung und Vertretung der Mitarbeiter der Kreisverwaltung, Kontrolle über die Einhaltung gesetzlicher Regelungen für die Mitarbeiter, Schwerbehindertenvertretung, Jugendvertretung.

Ergebnishaushalt 1117 Personalvertretung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.108,34	32.796,00	122.118,00	123.529,00	125.002,00	125.998,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*13.594,08*	*13.322,00*	*13.887,00*	*14.025,00*	*14.166,00*	*14.307,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 3.829,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*0,00*	*0,00*	*68.618,00*	*69.305,00*	*69.998,00*	*70.698,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*0,00*	*0,00*	*1.281,00*	*1.294,00*	*1.307,00*	*1.320,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*2.803,86*	*2.972,00*	*3.215,00*	*3.247,00*	*3.279,00*	*3.312,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 643,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*5.394,00*	*5.448,00*	*5.502,00*	*5.557,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*14.675,00*	*14.822,00*	*14.970,00*	*15.119,00*

Ergebnishaushalt 1117 Personalvertretung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
505100	*Beihilfe - Beamte*	*2.451,10*	*1.940,00*	*1.885,00*	*1.904,00*	*1.923,00*	*1.942,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*1.545,46*	*3.578,00*	*931,00*	*3.332,00*	*3.699,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*101,39*	*655,00*	*156,00*	*560,00*	*622,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*110,75*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*234,00*	*237,00*	*239,00*	*241,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*8.848,68*	*8.623,00*	*9.388,00*	*9.481,00*	*9.576,00*	*9.672,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*1.808,12*	*1.442,00*	*2.101,00*	*0,00*	*0,00*	*7.108,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 108,00*	*- 239,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*59,41*	*264,00*	*353,00*	*0,00*	*0,00*	*1.194,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 214,51*	*0,00*	*0,00*	*- 18,00*	*- 40,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**31.108,34**	**32.796,00**	**122.118,00**	**123.529,00**	**125.002,00**	**125.998,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 31.108,34**	**- 32.796,00**	**- 122.118,00**	**- 123.529,00**	**- 125.002,00**	**- 125.998,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 31.108,34**	**- 32.796,00**	**- 122.118,00**	**- 123.529,00**	**- 125.002,00**	**- 125.998,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 2.552,00**	**- 14.008,00**	**- 13.936,00**	**- 14.059,00**	**- 14.109,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 31.108,34**	**- 35.348,00**	**- 136.126,00**	**- 137.465,00**	**- 139.061,00**	**- 140.107,00**

Finanzhaushalt 1117 Personalvertretung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 27.743,56**	**- 29.409,00**	**- 132.585,00**	**- 133.699,00**	**- 135.019,00**	**- 136.277,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 27.743,56**	**- 29.409,00**	**- 132.585,00**	**- 133.699,00**	**- 135.019,00**	**- 136.277,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1120	**Personal**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Nicole Schlanke

Verbale Beschreibung

Sicherstellen der für die jeweilige Aufgabenstellung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität durch Betreuung der Mitarbeiter; Planung und Durchführung des Personaleinsatzes; Bedarfsgerechte Aus- und Fortbildung; Termingerechte und ordnungsgemäße Abrechnungen.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Bundesbesoldungsgesetz (BBesG); Landesbeamtengesetz (LBG); Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) sowie alle sonstigen beamten- und arbeitsrechtlich relevanten Vorschriften

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen; Auszubildende; Praktikanten; Dritte

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11201	Aus- und Fortbildung	Bedarfsgerechte Einstellung von Anwärtern und Auszubildenden (FHöV; ZVS); Bereitstellung von Praktikumsplätzen für Berufspraktikanten und Schulpraktikanten; Gastausbildungen
11202	Personaleinsatz	Personaleinsatzplanung; Dienst- und arbeitsrechtliche Maßnahmen; Einstellungen einschließlich Übernahme von Anwärtern und Auszubildenden; Entlassungen; Befristungen. Auch Azubis nach Beendigung der Ausbildung ohne direkte Anschlussverwendung
11203	Personalbetreuung	Ein- und Höhergruppierung; Beförderung; Urlaubsregelungen; Gesundheitsvorsorge; Dienstjubiläen; An- und Abwesenheit; Zeiterfassung; Mutterschutz und Elternzeit; Dienstunfälle; Abwicklung von Versorgungs- und Rentenangelegenheiten; Zusammenarbeit mit dem Personalrat und Kreisausschuss. Rückkehrer/-innen aus Elternzeit, Bedienstete in Freistellungsphase, Altersteilzeit
11204	Personalabrechnung	Berechnung und Anweisung von Besoldung; Vergütung und Löhnen für eigene Bedienstete und für Dritte; Erstellen der Meldungen und Anweisungen an die Versorgungs- und Zusatzversorgungskasse; Berechnung und Zahlbarmachung von Reisekosten; Trennungsgeldern; Kindergeld. Kontrolle; Weiterleitung und Abrechnung von Beihilfeleistungen.

Ergebnishaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.705,89	20.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
414423	*Zuweisung Land Personalkostenpauschale*	*17.705,89*	*20.000,00*	*17.000,00*	*17.000,00*	*17.000,00*	*17.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	264.610,88	175.519,00	255.681,00	255.938,00	256.197,00	256.459,00
442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*19.328,38*	*24.519,00*	*25.681,00*	*25.938,00*	*26.197,00*	*26.459,00*

Ergebnishaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*1.002,34*	*1.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	442490	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich*	*244.280,16*	*150.000,00*	*225.000,00*	*225.000,00*	*225.000,00*	*225.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		270.371,39	52.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00
	452100	*Aktivierte Personalkosten*	*45.476,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	462904	*Erträge aus dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag*	*170.832,95*	*10.000,00*	*150.000,00*	*150.000,00*	*150.000,00*	*150.000,00*
	462910	*Schadensersatzleistungen*	*11.751,35*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	462930	*Kostenbeitrag für Beihilfe/Wahlleistungen bei stat. Unterbringung*	*42.310,67*	*42.000,00*	*42.000,00*	*42.000,00*	*42.000,00*	*42.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**552.688,16**	**247.519,00**	**464.681,00**	**464.938,00**	**465.197,00**	**465.459,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.344.222,64	1.760.419,00	1.868.559,00	1.902.430,00	1.940.821,00	1.939.463,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*302.270,35*	*384.234,00*	*411.679,00*	*415.795,00*	*419.954,00*	*424.152,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 313.001,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*331.586,38*	*369.348,00*	*548.517,00*	*554.002,00*	*559.543,00*	*565.138,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*3.456,48*	*4.384,00*	*6.525,00*	*6.590,00*	*6.656,00*	*6.722,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*67.613,35*	*85.715,00*	*95.302,00*	*96.255,00*	*97.217,00*	*98.190,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 52.584,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*26.686,51*	*28.431,00*	*42.929,00*	*43.359,00*	*43.792,00*	*44.229,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*70.471,87*	*79.506,00*	*121.509,00*	*122.723,00*	*123.950,00*	*125.190,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*64.121,52*	*55.961,00*	*55.891,00*	*56.450,00*	*57.015,00*	*57.584,00*
	506110	*Trennungsgeld für Beamtenanwärter/innen*	*14.740,62*	*17.500,00*	*17.000,00*	*17.000,00*	*17.000,00*	*17.000,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*1.014,87*	*843,00*	*857,00*	*865,00*	*873,00*	*883,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*110.886,49*	*292.534,00*	*76.146,00*	*272.365,00*	*302.429,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*7.274,70*	*53.534,00*	*12.793,00*	*45.757,00*	*50.808,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*7.946,21*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*3.737,01*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*431,61*	*258,00*	*504,00*	*509,00*	*515,00*	*519,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*213.380,17*	*248.715,00*	*278.304,00*	*281.086,00*	*283.897,00*	*286.736,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*129.732,80*	*117.883,00*	*171.749,00*	*0,00*	*0,00*	*581.083,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 8.840,00*	*- 19.545,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*4.262,43*	*21.573,00*	*28.854,00*	*0,00*	*0,00*	*97.622,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 15.390,73*	*0,00*	*0,00*	*- 1.486,00*	*- 3.283,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.491,25	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	524800	*Sonstige bezogene Leistungen*	*3.491,25*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		50.347,83	40.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
	541420	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land (z.B. Umlage für FHÖV/ZVS)*	*50.347,83*	*40.000,00*	*46.000,00*	*46.000,00*	*46.000,00*	*46.000,00*

Ergebnishaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	158.880,35	161.400,00	152.500,00	152.500,00	152.500,00	152.500,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*51.610,25*	*38.000,00*	*32.000,00*	*32.000,00*	*32.000,00*	*32.000,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*3.251,82*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
561901	*Aufwendungen aus dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
562400	*Datenverarbeitung*	*87.637,80*	*82.400,00*	*83.000,00*	*83.000,00*	*83.000,00*	*83.000,00*
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*5.405,90*	*6.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*9.074,46*	*15.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
563930	*Projektkosten*	*1.472,72*	*5.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
569300	*Ehrungen und Jubiläen*	*427,40*	*1.500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.556.942,07**	**1.966.819,00**	**2.072.059,00**	**2.105.930,00**	**2.144.321,00**	**2.142.963,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.004.253,91**	**- 1.719.300,00**	**- 1.607.378,00**	**- 1.640.992,00**	**- 1.679.124,00**	**- 1.677.504,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.004.253,91**	**- 1.719.300,00**	**- 1.607.378,00**	**- 1.640.992,00**	**- 1.679.124,00**	**- 1.677.504,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 436.675,00**	**- 457.926,00**	**- 455.560,00**	**- 459.579,00**	**- 461.221,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 1.004.253,91**	**- 2.155.975,00**	**- 2.065.304,00**	**- 2.096.552,00**	**- 2.138.703,00**	**- 2.138.725,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1120 Personal:

11201 . 561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*u.a. Teilnahme an den Angestelltenlehrgängen 1 und 2 + FQS*
11202 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Sachverständigen-/Beraterkosten Personalentwicklung*
11202 . 563930	*Projektkosten*	*Personalentwicklungskonzept, Onboarding usw.*
11203 . 524800	*Sonstige bezogene Leistungen*	*Anteil Landkreis am Jobticket*
11203 . 569300	*Ehrungen und Jubiläen*	*Dienstjubiläen etc. intern*
11204 . 442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*Kostenerstattung Eig.betrieb Abfallwirtschaft für Personalsachbearbeiter+Sachkosten; 2027 ff Ansatz 2026 +1%*
11204 . 442490	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich*	*Erstattung Umlage U2 (Zuschuss aus Mutterschaftsgeld); bis 2019 bei Kto. 442450*
11204 . 562400	*Datenverarbeitung*	*Fallpreis / Bearb.pausch. KiG*

Finanzhaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.065.273,02**	**- 1.670.451,00**	**- 1.775.762,00**	**- 1.788.756,00**	**- 1.808.294,00**	**- 1.825.605,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.065.273,02**	**- 1.670.451,00**	**- 1.775.762,00**	**- 1.788.756,00**	**- 1.808.294,00**	**- 1.825.605,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1130	**Organisation**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	113	Organisation
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Carmen Zäuner

Verbale Beschreibung

Sicherstellung eines geregelten und sicheren Arbeitsablaufes; Schaffung von Organisationsgrundlagen der Verwaltung;
Umsetzung von Konzepten und Handlungsvorgaben zur Organisation der Gesamtverwaltung,
Durchführung von Stellenbedarfsbemessungen und -bewertungen;
Einhaltung arbeitsschutz- und datenschutzrechtlicher Bestimmungen; Vorschlagswesen.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien; Landesdatenschutzgesetz (LDSG); Landesbeamtengesetz (LBG); bestehende Rechtsvorschriften zum Arbeitsschutz wie Arbeitszeitschutzgesetz (ArbZSchG)

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11301	Regelung Dienstbetrieb	Umsetzung von Organisationsuntersuchungen, Festlegung und Optimierung von Arbeitsabläufen, Vorbereitung und Aktualisierung von Organisationsgrundlagen, wie Dienstordnungen, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen, Verwaltungsgliederungsplan, Geschäftsverteilungsplan, Organisationsverfügungen, Aktenplan, Vordruckswesen, Verwaltung der Dienstsiegel, Mitgliedschaften; Versicherungswesen -ohne Sachversicherung- (Schadensabwicklung).
11302	Arbeitsschutz	Einhaltung arbeitsschutzrechtlicher Bestimmungen, kommunaler Sicherheitsbeauftragter; Beratung und Information der Mitarbeiter zum Arbeitsschutz, Unfallverhütung und ergonomischen Gestaltung des Arbeitsplatzes; betriebsärztlicher Dienst
11303	Stellenbewirtschaftung	Überprüfung und Ermittlung des Stellenbedarfs sowie der Stellenbewertung
11304	Datenschutz	Einhaltung datenschutzrechtlicher Bestimmungen, Datenschutzbeauftragter
11305	Vorschlagswesen	Auswertung und Umsetzung von Verbesserungsvorschlägen

Ergebnishaushalt 1130 Organisation:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	77.771,62	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412100	*Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock - vom Land*	*77.771,62*	*40.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	37.350,49	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
462700	*Versicherungserstattungen*	*34.156,33*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*3.194,16*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**115.122,11**	**40.500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	254.068,33	275.040,00	277.474,00	280.563,00	283.762,00	286.141,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*20.403,68*	*21.256,00*	*21.533,00*	*21.749,00*	*21.966,00*	*22.186,00*

Ergebnishaushalt 1130 Organisation:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 6.700,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*156.391,48*	*166.505,00*	*170.378,00*	*172.082,00*	*173.803,00*	*175.541,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*2.007,06*	*3.230,00*	*3.179,00*	*3.213,00*	*3.244,00*	*3.277,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*4.189,43*	*4.742,00*	*4.985,00*	*5.035,00*	*5.085,00*	*5.136,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.126,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*12.261,75*	*13.554,00*	*13.451,00*	*13.585,00*	*13.720,00*	*13.858,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*33.409,69*	*35.995,00*	*37.925,00*	*38.304,00*	*38.687,00*	*39.074,00*
504900	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige (u.a.Feuerwehr, Künstlersozialabgabe)*	*1.140,94*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.662,34*	*3.095,00*	*2.923,00*	*2.953,00*	*2.982,00*	*3.012,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*194,56*	*210,00*	*135,00*	*136,00*	*138,00*	*139,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*2.704,54*	*6.263,00*	*1.630,00*	*5.831,00*	*6.474,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*177,43*	*1.146,00*	*274,00*	*980,00*	*1.087,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*193,81*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*759,57*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*457,91*	*300,00*	*211,00*	*214,00*	*215,00*	*217,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*13.221,36*	*13.759,00*	*14.557,00*	*14.702,00*	*14.850,00*	*14.998,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*3.164,21*	*2.523,00*	*3.676,00*	*0,00*	*0,00*	*12.439,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 189,00*	*- 419,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*103,96*	*462,00*	*617,00*	*0,00*	*0,00*	*2.090,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 375,39*	*0,00*	*0,00*	*- 32,00*	*- 70,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.419,79	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*1.419,79*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	454.865,10	431.000,00	449.500,00	449.500,00	449.500,00	449.500,00
561400	*Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten*	*15.287,27*	*27.000,00*	*24.000,00*	*24.000,00*	*24.000,00*	*24.000,00*
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*51.289,07*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
563930	*Projektkosten*	*1.606,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*11.800,55*	*14.000,00*	*14.000,00*	*14.000,00*	*14.000,00*	*14.000,00*
564130	*Haftpflichtversicherungen*	*53.374,48*	*52.000,00*	*54.000,00*	*54.000,00*	*54.000,00*	*54.000,00*
564141	*Umlage Unfallkasse*	*203.725,34*	*200.000,00*	*208.000,00*	*208.000,00*	*208.000,00*	*208.000,00*
564150	*Rechtsschutzversicherungen*	*3.400,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
564160	*Kassenversicherung (Eigenschadenversicherung)*	*44.400,14*	*44.500,00*	*46.000,00*	*46.000,00*	*46.000,00*	*46.000,00*
564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*69.981,75*	*70.000,00*	*80.000,00*	*80.000,00*	*80.000,00*	*80.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**710.353,22**	**711.040,00**	**731.974,00**	**735.063,00**	**738.262,00**	**740.641,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 595.231,11**	**- 670.540,00**	**- 731.474,00**	**- 734.563,00**	**- 737.762,00**	**- 740.141,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 595.231,11**	**- 670.540,00**	**- 731.474,00**	**- 734.563,00**	**- 737.762,00**	**- 740.141,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt 1130 Organisation:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 51.526,00**	**- 39.020,00**	**- 38.819,00**	**- 39.160,00**	**- 39.301,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 595.231,11**	**- 722.066,00**	**- 770.494,00**	**- 773.382,00**	**- 776.922,00**	**- 779.442,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1130 Organisation:

11301 . 412100	*Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock - vom Land*	*Erstattungen Musterprozesse*
11301 . 462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*Zeugengelder, Ersatzstechkarten, Getränke etc.*
11301 . 563930	*Projektkosten*	*Durchführung Jahreshauptversammlung Landkreistag*
11301 . 564130	*Haftpflichtversicherungen*	*Kommunale Haftpflicht*
11302 . 524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*Ausrüstungsgegenstände für Vollzugsbeamte*
11302 . 561400	*Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten*	*Betriebsarzt und Fachkraft f. Arbeitssicherheit und Projekte BGM*

Finanzhaushalt 1130 Organisation:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 646.431,31**	**- 711.672,00**	**- 764.297,00**	**- 766.792,00**	**- 769.850,00**	**- 772.739,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 646.431,31**	**- 711.672,00**	**- 764.297,00**	**- 766.792,00**	**- 769.850,00**	**- 772.739,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1144	**Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI)**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Michael Welker

Verbale Beschreibung

Verbesserung und Sicherstellung eines reibungslosen und hochverfügbaren technikunterstützten Arbeitsablaufs, Sicherstellung der elektronischen Kommunikation, Planung, Einsatz, Installation und Betrieb der Technikunterstützten Informationsverarbeitung (TuI) und der Telekommunikationssysteme; Beratung und Betreuung der Anwender bei der Beschaffung und dem Einsatz von Hard- und Software und der elektronischen Kommunikation.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachabteilungen

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen

Ziel

Sachziele:

Optimierung der technischen Unterstützung zur Steigerung der Produktivität.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11441	Planung und Entwicklung	Erstellung und Umsetzung eines DV-Konzeptes für die Verwaltung
11442	Betrieb Hardware	Vorhaltung der DV-Infrastruktur: Installation und Betrieb aller betreuten Systeme, System- und Netzwerkverwaltung, zentrale Datensicherung und Verwaltung zentraler Datenbestände, Störungsbeseitigung
11443	Betrieb Software	Bedarfsermittlung, Einführung und Übergabe neuer Softwareprodukte, Betreuung und Störungsbeseitigung, Prüfung und Freigabe eingesetzter Programme (in Zusammenarbeit mit Fachabteilungen und RPA)
11444	Schulung	Konzeption, Planung und Organisation von TuI-Schulungen für Bedienstete
11445	Planung und Betrieb Telekommunikation	Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung des Kommunikationsnetzes (Mail- und Kommunikationsserver, Telefonanlage, etc.)

Ergebnishaushalt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	25.762,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*25.762,00*	*26.000,00*	*26.000,00*	*26.000,00*	*26.000,00*	*26.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.493,34	23.361,00	32.002,00	32.322,00	32.645,00	32.971,00
442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*23.493,34*	*23.361,00*	*32.002,00*	*32.322,00*	*32.645,00*	*32.971,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**49.255,34**	**49.361,00**	**58.002,00**	**58.322,00**	**58.645,00**	**58.971,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	698.268,46	782.518,00	860.228,00	868.830,00	877.518,00	886.292,00

Ergebnishaushalt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul):

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*536.278,93*	*596.311,00*	*653.653,00*	*660.191,00*	*666.792,00*	*673.461,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*7.187,35*	*11.604,00*	*12.186,00*	*12.308,00*	*12.430,00*	*12.554,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*41.013,69*	*48.502,00*	*51.557,00*	*52.074,00*	*52.594,00*	*53.119,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*110.358,28*	*124.819,00*	*141.518,00*	*142.931,00*	*144.361,00*	*145.804,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*255,51*	*240,00*	*310,00*	*312,00*	*316,00*	*319,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.850,82*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*1.323,88*	*1.042,00*	*1.004,00*	*1.014,00*	*1.025,00*	*1.035,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.949,37	14.500,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
	523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*1.392,97*	*2.000,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*2.257,00*	*2.500,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*299,40*	*10.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
E11	Abschreibungen		338.509,99	253.250,00	388.460,00	351.120,00	318.440,00	282.660,00
	532100	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*	*119.507,18*	*148.800,00*	*214.270,00*	*228.210,00*	*203.300,00*	*187.240,00*
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*57.619,84*	*74.220,00*	*100.510,00*	*102.910,00*	*95.140,00*	*75.420,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*161.382,97*	*30.230,00*	*73.680,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		832.183,01	954.050,00	1.074.550,00	1.074.550,00	1.074.550,00	1.074.550,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*6.036,88*	*5.000,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	562200	*Leasing*	*5.182,54*	*6.000,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*
	562201	*Leasing - EDV*	*125.051,77*	*165.000,00*	*170.000,00*	*170.000,00*	*170.000,00*	*170.000,00*
	562400	*Datenverarbeitung*	*542.546,57*	*605.000,00*	*690.000,00*	*690.000,00*	*690.000,00*	*690.000,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*150.815,88*	*170.000,00*	*200.000,00*	*200.000,00*	*200.000,00*	*200.000,00*
	564120	*Kfz-Versicherungen*	*2.294,42*	*2.500,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	565120	*Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen*	*- 0,05*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*255,00*	*550,00*	*550,00*	*550,00*	*550,00*	*550,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.872.910,83**	**2.004.318,00**	**2.330.338,00**	**2.301.600,00**	**2.277.608,00**	**2.250.602,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 1.823.655,49**	**- 1.954.957,00**	**- 2.272.336,00**	**- 2.243.278,00**	**- 2.218.963,00**	**- 2.191.631,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 1.823.655,49**	**- 1.954.957,00**	**- 2.272.336,00**	**- 2.243.278,00**	**- 2.218.963,00**	**- 2.191.631,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**842.414,00**	**989.303,00**	**940.021,00**	**938.803,00**	**938.304,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 1.823.655,49**	**- 1.112.543,00**	**- 1.283.033,00**	**- 1.303.257,00**	**- 1.280.160,00**	**- 1.253.327,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul):

11442 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*In 2024 93.000 € als Förderung der professionellen Administration und Wartung digitaler Infrastrukturen an Schulen (DigitalPakt III "Administration") sowie im kompletten Planungszeitraum jährlich 26.000 € als Förderung des professionellen Supports von digitalen Lehr- Lerninfastrukturen an Schulen (Vereinbarung Land-KSV vom 18.12.2020)*
11442 . 562200	*Leasing*	*PC-Arbeitsplätze im Kreishaus sowie ab 2016 Telekommunikationsanlage Fischerstraße; ab 2022 bei 11442-562201. ab 2022: Leasing Dienst-Kfz*
11442 . 562201	*Leasing - EDV*	*Bis 2021 bei BuSt. 11442-562200 sowie bei 11411-562200.*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI):

11443 . 442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*Kostenerstattung Eig.betrieb Abfallwirtschaft für EDV-Personalkosten; 2027ff Ansatz 2026 +1%*
11443 . 562400	*Datenverarbeitung*	*Erhöhung aufgrund OZG-Einführung.*
11444 . 561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*Schulung Software*

Finanzhaushalt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.546.174,88**	**- 859.293,00**	**- 894.573,00**	**- 952.137,00**	**- 961.720,00**	**- 970.667,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.243,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**50.243,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	89.878,91	170.000,00	380.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	307.611,60	105.000,00	130.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**397.490,51**	**275.000,00**	**510.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 347.246,91**	**- 275.000,00**	**- 510.000,00**	**- 70.000,00**	**- 70.000,00**	**- 70.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.893.421,79**	**- 1.134.293,00**	**- 1.404.573,00**	**- 1.022.137,00**	**- 1.031.720,00**	**- 1.040.667,00**

Maßnahmen 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI):

10801 Beschaffung Hardware (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.000	130.000	40.000	40.000	40.000	0	355.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 105.000**	**- 130.000**	**- 40.000**	**- 40.000**	**- 40.000**	**0**	**- 355.000**

10802 Beschaffung Software (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.000	380.000	30.000	30.000	30.000	0	640.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 170.000**	**- 380.000**	**- 30.000**	**- 30.000**	**- 30.000**	**0**	**- 640.000**

Auswertung Grundzahlen 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl Tul-unterstützte Arbeitsplätze [Anzahl]	455	440	460	0	0	0

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 11445 Planung und Betrieb Telekommunikation:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl Telefonanschlüsse [Anzahl]	10	10	10	0	0	0
02 Anzahl Mobilfunkverträge [Anzahl]	175	300	190	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1145	**Sonstige zentrale Dienste**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Carmen Zäuner

Nadja Krill-Sprengart

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von zentralen Serviceleistungen:
Beschaffung von Büroausstattung und -bedarf, Betreuung von Einwohnern im Rahmen des Info-Dienstes, Weiterleitung des Posteingangs, Versendung des Postausgangs, Hausdruckerei, Archivierung, Bereitstellung von Dienstfahrzeugen und -geräten, Abschluss von Rahmenverträgen, etc..

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien; Dienstanweisungen; Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachabteilungen

Zielgruppe

Verwaltungsführung; Mitarbeiter/innen; Kunden der Kreisverwaltung

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11451	Bürger-Center / Telefonzentrale	Zentrale Anlaufstelle für Kunden an der eine kompetente Erstberatung erfolgt und eine gezielte Weiterleitung an die jeweilige Fachabteilung möglich ist. Zentral eingehende Anrufer werden von der Telefonzentrale direkt an die jeweiligen Sachbearbeiter weitergeleitet.
11453	Poststelle	Weiterleitung Posteingang, Versendung Postausgang, Wahrnehmung von Botendiensten, Abwicklung Portokosten
11454	Druckerei	Bereitstellung und Unterhaltung der hauseigenen Druckerei, Erledigung von Druckaufträgen und Kopien
11455	Archiv / Verwaltungsbücherei	Sicherstellung abgeschlossener Vorgänge und Bereithaltung von Lagerraum, Archivierung, Verwaltungsbücherei
11456	Fuhrpark	Bereitstellung und Unterhaltung von Dienstfahrzeugen, Fahrdienst.
11458	Zentraler Schreibdienst	Zentraler Schreibdienst

Ergebnishaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.455,97	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441100	*Erträge aus Verkäufen von Vorräten*	*2.455,97*	*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.231,62	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*9.231,62*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	17.524,19	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
462910	*Schadensersatzleistungen*	*17.524,19*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**29.211,78**	**25.000,00**	**22.000,00**	**22.000,00**	**22.000,00**	**22.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	386.997,09	398.223,00	387.944,00	391.822,00	395.742,00	399.699,00
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*293.502,37*	*301.914,00*	*293.432,00*	*296.365,00*	*299.330,00*	*302.323,00*

Ergebnishaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*5.407,36*	*5.820,00*	*5.476,00*	*5.532,00*	*5.586,00*	*5.642,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*22.888,03*	*24.572,00*	*23.166,00*	*23.397,00*	*23.632,00*	*23.867,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*63.046,17*	*65.564,00*	*65.603,00*	*66.259,00*	*66.922,00*	*67.592,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*223,07*	*256,00*	*222,00*	*224,00*	*226,00*	*229,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.499,37*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*430,72*	*97,00*	*45,00*	*45,00*	*46,00*	*46,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.300,29	28.000,00	26.500,00	25.150,00	25.150,00	25.150,00
523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*6.863,71*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
523501	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe e-Mobilität)*	*803,81*	*3.000,00*	*1.500,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*27.632,77*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
E11	Abschreibungen	163,00	170,00	160,00	120,00	40,00	0,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*163,00*	*170,00*	*160,00*	*120,00*	*40,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	128.744,81	122.000,00	262.000,00	262.000,00	262.000,00	262.000,00
562200	*Leasing*	*27.030,65*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*242,76*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*36.766,91*	*30.000,00*	*170.000,00*	*170.000,00*	*170.000,00*	*170.000,00*
563930	*Projektkosten*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*48.744,59*	*48.000,00*	*48.000,00*	*48.000,00*	*48.000,00*	*48.000,00*
564120	*Kfz-Versicherungen*	*14.128,76*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*
568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*1.831,14*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**551.205,19**	**548.393,00**	**676.604,00**	**679.092,00**	**682.932,00**	**686.849,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 521.993,41**	**- 523.393,00**	**- 654.604,00**	**- 657.092,00**	**- 660.932,00**	**- 664.849,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 521.993,41**	**- 523.393,00**	**- 654.604,00**	**- 657.092,00**	**- 660.932,00**	**- 664.849,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 91.349,00**	**- 76.265,00**	**- 75.870,00**	**- 76.541,00**	**- 76.814,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 521.993,41**	**- 614.742,00**	**- 730.869,00**	**- 732.962,00**	**- 737.473,00**	**- 741.663,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1145 Sonstige zentrale Dienste:

11451 . 441100	*Erträge aus Verkäufen von Vorräten*	*Müllsäcke, Umstellung auf Verbindlichkeitskonten*
11453 . 442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*Erstattung E-Postversand vom Eigenbetrieb*
11453 . 563300	*Porto und Versandkosten*	*Sammelpost, Briefmarken, E-Post etc.*
11455 . 563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*Zentral beschaffte Bücher, Erg.lieferungen, Bindearbeiten*
11455 . 563930	*Projektkosten*	*Digitalisierung Akten; ab 2024 dezentral bei Fachleistungen (inbs. bei Leistung 52112) geplant.*
11455 . 563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*Kosten Landesarchiv*

Finanzhaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 554.740,51**	**- 614.572,00**	**- 730.709,00**	**- 732.842,00**	**- 737.433,00**	**- 741.663,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 554.740,51	- 614.572,00	- 730.709,00	- 732.842,00	- 737.433,00	- 741.663,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1181	**Prüfung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	118	Prüfung und Kommunalaufsicht
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Sigrid Priebe

Verbale Beschreibung

Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung des Landkreises und seiner Einrichtungen nach Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung; Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung der kreisangehörigen Gemeinden, Gemeindeverbände, Zweckverbände und sonstiger juristischer Personen des öffentlichen und privaten Rechts; Ergebnisanalyse und Aufzeigen von Abweichungen, Vorschläge zur Optimierung der Zielerreichung

Auftraggeber

Land; Landkreis

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO); Landkreisordnung (LKO); Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO); Landhaushaltsordnung (LHO); Rechnungshofgesetz (RHG); Dienstliche Einzelanweisung des Landrates

Zielgruppe

Gremien; Kommunen; Zweckverbände; Juristische Personen des öffentlichen und privaten Rechts.

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung und Gewährleistung einer ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Verwaltungsführung.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11811	Örtliche Prüfung	Prüfung der Jahresrechnung des Landkreises; regelmäßige und unvermutete Kassenprüfung der Kreiskasse und ihrer Zahlstellen; Prüfung der Sonderkassen; Einzelaufträge Landrat; Prüfung von Auftragsvergaben; Prüfung von Verwendungsnachweisen und Abrechnungen; Prüfung der Einrichtungen, an denen der Kreis wirtschaftlich beteiligt ist, Organisations- und Wirtschaftlichkeitsprüfungen
11812	Überörtliche Prüfung	Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung sowie der sonstigen Verwaltungstätigkeit der kreisangehörigen Gemeinden, Gemeindeverbände, Zweckverbände und sonstigen juristischen Personen des öffentlichen Rechts und überörtliche Kassenprüfungen; weitere Überwachungs- und Prüfungsaufgaben auf Grund besonderen Auftrages des Landrates.

Ergebnishaushalt 1181 Prüfung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	537.619,92	570.616,00	551.488,00	559.576,00	568.454,00	570.668,00
501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*785,00*	*490,00*	*490,00*	*490,00*	*490,00*	*490,00*
501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*233,45*	*140,00*	*140,00*	*140,00*	*140,00*	*140,00*
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*184.416,68*	*184.765,00*	*190.382,00*	*192.285,00*	*194.208,00*	*196.150,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 52.645,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*86.340,83*	*87.880,00*	*85.441,00*	*86.294,00*	*87.157,00*	*88.029,00*

Ergebnishaushalt 1181 Prüfung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.625,55*	*1.711,00*	*1.599,00*	*1.615,00*	*1.632,00*	*1.647,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*38.046,83*	*41.217,00*	*44.073,00*	*44.513,00*	*44.958,00*	*45.408,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 8.845,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*6.843,39*	*7.154,00*	*6.746,00*	*6.813,00*	*6.881,00*	*6.950,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*18.439,44*	*18.726,00*	*19.098,00*	*19.289,00*	*19.482,00*	*19.677,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*33.260,07*	*26.910,00*	*25.847,00*	*26.105,00*	*26.367,00*	*26.630,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*31,92*	*32,00*	*31,00*	*31,00*	*32,00*	*32,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*21.250,02*	*49.203,00*	*12.807,00*	*45.810,00*	*50.867,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*1.394,10*	*9.004,00*	*2.152,00*	*7.696,00*	*8.545,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*1.522,79*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*291,14*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*338,10*	*330,00*	*240,00*	*243,00*	*245,00*	*248,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*120.071,54*	*119.599,00*	*128.702,00*	*129.989,00*	*131.289,00*	*132.602,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*24.861,68*	*19.827,00*	*28.887,00*	*0,00*	*0,00*	*97.735,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.487,00*	*- 3.287,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*816,84*	*3.628,00*	*4.853,00*	*0,00*	*0,00*	*16.420,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 2.949,45*	*0,00*	*0,00*	*- 250,00*	*- 552,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**537.619,92**	**570.616,00**	**551.488,00**	**559.576,00**	**568.454,00**	**570.668,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 537.619,92**	**- 570.616,00**	**- 551.488,00**	**- 559.576,00**	**- 568.454,00**	**- 570.668,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 537.619,92**	**- 570.616,00**	**- 551.488,00**	**- 559.576,00**	**- 568.454,00**	**- 570.668,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 52.946,00**	**- 48.446,00**	**- 48.195,00**	**- 48.620,00**	**- 48.795,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 537.619,92**	**- 623.562,00**	**- 599.934,00**	**- 607.771,00**	**- 617.074,00**	**- 619.463,00**

Finanzhaushalt 1181 Prüfung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 490.826,80**	**- 541.900,00**	**- 551.235,00**	**- 556.002,00**	**- 561.501,00**	**- 566.798,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 490.826,80**	**- 541.900,00**	**- 551.235,00**	**- 556.002,00**	**- 561.501,00**	**- 566.798,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	**Kulturförderung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Kulturförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Reiner Voß

Verbale Beschreibung

Durchführung eigener Veranstaltung im Rahmen eines Kulturprogramms; Förderung von Dritten; Herausgabe des Heimatjahrbuches des Landkreises Kaiserslautern

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Einwohner/innen; Kommunen; Vereine ; Verbände

Ziel

Sachziele:

Stärkung des kulturellen Angebots.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
28101	Kulturprogramm	Durchführung eines individuellen Kulturprogramms.
28102	Kulturförderung	Verleihung des Sickingen-Kunstpreises (alle 3 Jahre) -entfällt ab 2012-
28103	Heimatjahrbuch des Landkreises Kaiserslautern	Herausgabe des Heimatjahrbuches des Landkreises Kaiserslautern.

Ergebnishaushalt 2810 Kulturförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	682,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
432400	*Erträge aus kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen*	*682,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
462929	*Sonstige Spenden*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**20.682,00**	**22.500,00**	**22.500,00**	**22.500,00**	**22.500,00**	**22.500,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	91.386,87	78.711,00	100.090,00	100.818,00	101.552,00	102.297,00
501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*0,00*	*490,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*0,00*	*130,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*49.892,20*	*38.490,00*	*55.427,00*	*55.981,00*	*56.541,00*	*57.107,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*611,97*	*759,00*	*1.035,00*	*1.045,00*	*1.056,00*	*1.066,00*

Ergebnishaushalt 2810 Kulturförderung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	502910	*Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)*	*27.300,00*	*27.300,00*	*27.300,00*	*27.300,00*	*27.300,00*	*27.300,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*3.835,09*	*3.134,00*	*4.375,00*	*4.420,00*	*4.464,00*	*4.509,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*9.431,56*	*8.270,00*	*11.847,00*	*11.965,00*	*12.084,00*	*12.206,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*35,88*	*36,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*171,57*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*108,60*	*102,00*	*106,00*	*107,00*	*107,00*	*109,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.820,97	10.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*10.820,97*	*10.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	12.461,67	14.800,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00
	563600	*Öffentlichkeitsarbeit*	*3.368,54*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*	*2.100,00*
	563910	*Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulicher Art; auch Tagesfahrten KVHS)*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*8.045,37*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*
	564130	*Haftpflichtversicherungen*	*404,60*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*643,16*	*700,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**114.669,51**	**103.511,00**	**126.190,00**	**126.918,00**	**127.652,00**	**128.397,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 93.987,51**	**- 81.011,00**	**- 103.690,00**	**- 104.418,00**	**- 105.152,00**	**- 105.897,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 93.987,51**	**- 81.011,00**	**- 103.690,00**	**- 104.418,00**	**- 105.152,00**	**- 105.897,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 10.526,00**	**- 8.756,00**	**- 8.710,00**	**- 8.787,00**	**- 8.819,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 93.987,51**	**- 91.537,00**	**- 112.446,00**	**- 113.128,00**	**- 113.939,00**	**- 114.716,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2810 Kulturförderung:

28101 . 502910	*Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)*	*Honorare für die Dirigenten des Sinfonischen Blasorchesters und des Sinfonieorchesters*
28101 . 563910	*Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulicher Art; auch Tagesfahrten KVHS)*	*Rheinland-Pfalz-Tag; Ausstellungen*
28101 . 563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*Kulturprojekte (11.000 €)*
28101 . 564130	*Haftpflichtversicherungen*	*Vertragshaftung und jährliche Veranstaltung*
28101 . 564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*Skulpturenweg, Offener Kanal, Freundeskreis Pfalztheater, Theodor-Zink-Museeum, Freundeskreis FH*
28103 . 524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*Heimatjahrbuch*

Finanzhaushalt 2810 Kulturförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 98.361,09**	**- 91.537,00**	**- 112.446,00**	**- 113.128,00**	**- 113.939,00**	**- 114.716,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 98.361,09**	**- 91.537,00**	**- 112.446,00**	**- 113.128,00**	**- 113.939,00**	**- 114.716,00**

Teilhaushalt 2

Finanzen

Produkt	
1003	Führung/Leitung/Sachkosten TH 2
1161	Finanzen
1162	Kreiskasse
5420	Kreisstraßen
5710	Wirtschaftsförderung

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.462.204,87	1.347.950,00	1.362.120,00	1.278.100,00	1.346.770,00	1.396.640,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.550,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.528,12	2.400,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	789.545,22	641.084,00	740.359,00	284.527,00	286.718,00	288.930,00
E7	Sonstige laufende Erträge	122.823,63	97.100,00	104.000,00	99.100,00	99.100,00	99.100,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.391.651,84**	**2.103.034,00**	**2.223.579,00**	**1.678.827,00**	**1.749.688,00**	**1.801.770,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.254.530,47	1.365.819,00	1.382.564,00	1.399.365,00	1.417.147,00	1.427.332,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.567.224,92	1.744.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00
E11	Abschreibungen	2.056.875,04	1.901.750,00	1.910.280,00	1.790.000,00	1.927.040,00	1.987.970,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	549.507,51	62.100,00	49.190,00	49.190,00	49.190,00	49.190,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5.428.137,94**	**5.073.769,00**	**5.081.134,00**	**4.977.655,00**	**5.132.477,00**	**5.203.592,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.036.486,10**	**- 2.970.735,00**	**- 2.857.555,00**	**- 3.298.828,00**	**- 3.382.789,00**	**- 3.401.822,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		1.000.100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	250.104,99	408.650,00	363.650,00	363.650,00	363.650,00	363.650,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 250.104,99**	**591.450,00**	**- 363.550,00**	**- 363.550,00**	**- 363.550,00**	**- 363.550,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.286.591,09**	**- 2.379.285,00**	**- 3.221.105,00**	**- 3.662.378,00**	**- 3.746.339,00**	**- 3.765.372,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		243.058,00	172.309,00	169.265,00	170.864,00	171.639,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		266.943,00	260.619,00	256.313,00	258.241,00	259.415,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 23.885,00**	**- 88.310,00**	**- 87.048,00**	**- 87.377,00**	**- 87.776,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 3.286.591,09**	**- 2.403.170,00**	**- 3.309.415,00**	**- 3.749.426,00**	**- 3.833.716,00**	**- 3.853.148,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Finanzen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.100,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.815,91	2.400,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	792.545,22	641.084,00	740.359,00	284.527,00	286.718,00	288.930,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	85.275,52	97.100,00	104.000,00	99.100,00	99.100,00	99.100,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**903.736,65**	**755.084,00**	**861.459,00**	**400.727,00**	**402.918,00**	**405.130,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.194.469,99	1.275.545,00	1.326.518,00	1.339.782,00	1.353.185,00	1.366.717,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.708.540,96	1.744.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	57.712,95	62.100,00	49.190,00	49.190,00	49.190,00	49.190,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.960.723,90**	**3.081.745,00**	**3.114.808,00**	**3.128.072,00**	**3.141.475,00**	**3.155.007,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.056.987,25**	**- 2.326.661,00**	**- 2.253.349,00**	**- 2.727.345,00**	**- 2.738.557,00**	**- 2.749.877,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	177,50	1.000.100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	250.185,99	408.650,00	363.650,00	363.650,00	363.650,00	363.650,00
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**- 250.008,49**	**591.450,00**	**- 363.550,00**	**- 363.550,00**	**- 363.550,00**	**- 363.550,00**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.306.995,74**	**- 1.735.211,00**	**- 2.616.899,00**	**- 3.090.895,00**	**- 3.102.107,00**	**- 3.113.427,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		243.058,00	172.309,00	169.265,00	170.864,00	171.639,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		266.943,00	260.619,00	256.313,00	258.241,00	259.415,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 23.885,00**	**- 88.310,00**	**- 87.048,00**	**- 87.377,00**	**- 87.776,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.306.995,74**	**- 1.759.096,00**	**- 2.705.209,00**	**- 3.177.943,00**	**- 3.189.484,00**	**- 3.201.203,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Finanzen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	597.147,22	1.353.250,00	866.750,00	2.869.750,00	2.502.500,00	910.000,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	824,10					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**597.971,32**	**1.353.250,00**	**866.750,00**	**2.869.750,00**	**2.502.500,00**	**910.000,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	18.918,07	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.332.256,33	1.941.000,00	1.271.000,00	4.379.000,00	3.852.000,00	1.402.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.351.174,40**	**2.041.000,00**	**1.371.000,00**	**4.479.000,00**	**3.952.000,00**	**1.502.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 753.203,08**	**- 687.750,00**	**- 504.250,00**	**- 1.609.250,00**	**- 1.449.500,00**	**- 592.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 3.060.198,82**	**- 2.446.846,00**	**- 3.209.459,00**	**- 4.787.193,00**	**- 4.638.984,00**	**- 3.793.203,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	98.140.932,78					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	83.033.713,92					
92.	Saldo	15.107.218,86					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1003	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 2**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10	Overheadkosten
Produktgruppe :	100	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
10031	Führung und Leitung TH 2	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
10032	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 2	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
10033	Geschäftsaufwendungen TH 2	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 1003 Führung / Leitung / Sachkosten TH 2:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	66.600,96	73.467,00	71.799,00	72.867,00	74.037,00	74.313,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*29.513,40*	*30.991,00*	*31.933,00*	*32.253,00*	*32.576,00*	*32.901,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 7.083,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*6.118,78*	*6.914,00*	*7.392,00*	*7.466,00*	*7.541,00*	*7.616,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.190,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*5.348,96*	*4.514,00*	*4.335,00*	*4.379,00*	*4.423,00*	*4.467,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*2.859,09*	*6.620,00*	*1.723,00*	*6.164,00*	*6.844,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*187,57*	*1.212,00*	*289,00*	*1.036,00*	*1.149,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*204,89*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*19.310,18*	*20.061,00*	*21.588,00*	*21.803,00*	*22.021,00*	*22.242,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*3.345,03*	*2.667,00*	*3.886,00*	*0,00*	*0,00*	*13.150,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 200,00*	*- 443,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*109,90*	*488,00*	*653,00*	*0,00*	*0,00*	*2.210,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 396,84*	*0,00*	*0,00*	*- 34,00*	*- 74,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34,99	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*34,99*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E11	Abschreibungen	442,60	4.300,00	4.300,00	1.450,00	1.550,00	1.650,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*0,00*	*300,00*	*300,00*	*450,00*	*550,00*	*650,00*
538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*442,60*	*4.000,00*	*4.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.134,73	7.550,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*2.726,15*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*1.287,67*	*500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
563100	*Büromaterial*	*1.637,58*	*1.500,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*982,60*	*1.200,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*310,76*	*350,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*189,97*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**74.213,28**	**85.317,00**	**83.999,00**	**82.217,00**	**83.487,00**	**83.863,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 74.213,28**	**- 85.317,00**	**- 83.999,00**	**- 82.217,00**	**- 83.487,00**	**- 83.863,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 74.213,28**	**- 85.317,00**	**- 83.999,00**	**- 82.217,00**	**- 83.487,00**	**- 83.863,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**85.317,00**	**83.999,00**	**82.217,00**	**83.487,00**	**83.863,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 74.213,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt 1003 Führung / Leitung / Sachkosten TH 2:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 66.596,08**	**15.287,00**	**10.851,00**	**8.416,00**	**9.026,00**	**8.737,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	442,60	6.000,00	6.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**442,60**	**6.000,00**	**6.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 442,60**	**- 6.000,00**	**- 6.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 67.038,68**	**9.287,00**	**4.851,00**	**6.416,00**	**7.026,00**	**6.737,00**

Maßnahmen 1003 Führung / Leitung / Sachkosten TH 2:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	4.000	1.000	1.000	1.000	0	11.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000**	**- 4.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 11.000**

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000	0	7.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 7.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1161	**Finanzen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Thomas Lauer

Verbale Beschreibung

Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs, Zentrales Finanzberichtswesen, Jahresabschluss, Beteiligungscontrolling, Festsetzung und Erhebung der Jagdsteuer

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Landkreisordnung (LKO); Gemeindeordnung (GemO); Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO); Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG); Abgabenordnung (AO); Kommunalabgabengesetz (KAG); Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Einwohner/innen; Gremien; Verwaltungsführung; Fachabteilungen; Vertragspartner; kreisangehörige Gemeinden; Land

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft zur stetigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11611	Finanzplanung und Finanzcontrolling	Kosten- und Leistungsrechnung; Wirtschaftlichkeitsberechnungen; Finanzberichtswesen; Verwaltung des Finanzanlagevermögens
11612	Haushalt	Aufstellung und Vollzug des Haushaltsplanes
11613	Jahresabschluss	Termingerechte Aufstellung des Jahresabschlusses und Vorlage des Rechenschaftsberichts
11614	Darlehens- und Schuldenverwaltung	Verwaltung von Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Aufnahme von Krediten, Umschuldungen, Abwicklung des Schuldendienstes; Übernahme und Verwaltung von Bürgschafts- und Gewährverträgen), Darlehensverwaltung
11615	Beteiligungen / Sondervermögen / Zweckverbände	Vorbereitung und Umsetzung von Beschlüssen über Gründung, Veräußerung, Auflösung von Beteiligungen; Verlustausgleiche; Beteiligungsberichte nach §§ 85 ff
11616	Verwaltung der Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen	Festsetzung und Erhebung der Jagdsteuer; kommunaler Finanzausgleich; das jeweilige Aufkommen wird im Hauptproduktbereich 6 veranschlagt.
11617	Stundung, Erlass, Niederschlagung	Billigkeitsmaßnahmen für alle Abgabearten, soweit diese zentral und nicht im Rahmen der Produkterstellung wahrgenommen werden
11618	Bilanz, Anlagebuchhaltung und Grundstücksangelegenheiten	Bewertung und Fortschreibung des kreiseigenen Vermögens, Erstellen der Bilanz, Anhang, Bilanzanalyse u.a.

Ergebnishaushalt 1161 Finanzen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.528,12	2.400,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	441201 Mieten und Pachten Grundstücke	*2.528,12*	*2.400,00*	*2.600,00*	*2.600,00*	*2.600,00*	*2.600,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.528,12**	**2.400,00**	**2.600,00**	**2.600,00**	**2.600,00**	**2.600,00**

Ergebnishaushalt 1161 Finanzen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	361.816,35	437.522,00	496.902,00	503.989,00	511.731,00	514.007,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*128.753,79*	*136.831,00*	*152.186,00*	*153.708,00*	*155.245,00*	*156.798,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 43.168,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*75.318,64*	*75.833,00*	*111.636,00*	*112.751,00*	*113.880,00*	*115.020,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.076,10*	*1.478,00*	*2.083,00*	*2.103,00*	*2.126,00*	*2.146,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*21.390,66*	*30.526,00*	*35.231,00*	*35.582,00*	*35.938,00*	*36.298,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 7.253,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*5.886,50*	*6.173,00*	*8.812,00*	*8.900,00*	*8.990,00*	*9.080,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*14.578,99*	*14.688,00*	*23.248,00*	*23.481,00*	*23.715,00*	*23.953,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*18.699,43*	*19.930,00*	*20.662,00*	*20.868,00*	*21.077,00*	*21.288,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*12.595,46*	*38.111,00*	*10.503,00*	*37.565,00*	*41.711,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*826,32*	*6.974,00*	*1.762,00*	*6.311,00*	*7.007,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*902,60*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*567,75*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*241,50*	*241,00*	*233,00*	*237,00*	*239,00*	*241,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*67.506,48*	*88.570,00*	*102.880,00*	*103.908,00*	*104.949,00*	*105.997,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*14.736,20*	*15.355,00*	*23.686,00*	*0,00*	*0,00*	*80.143,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.219,00*	*- 2.695,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*484,16*	*2.812,00*	*3.980,00*	*0,00*	*0,00*	*13.464,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 1.748,23*	*0,00*	*0,00*	*- 206,00*	*- 451,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen	5.246,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*5.246,00*	*5.250,00*	*5.250,00*	*5.250,00*	*5.250,00*	*5.250,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.366,26	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*3.877,68*	*3.000,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
563930	*Projektkosten*	*2.488,58*	*4.500,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**373.428,61**	**450.272,00**	**509.652,00**	**516.739,00**	**524.481,00**	**526.757,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 370.900,49**	**- 447.872,00**	**- 507.052,00**	**- 514.139,00**	**- 521.881,00**	**- 524.157,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471220	*Zinserträge für Kredite - von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - von Beteiligungen an privaten Unternehmen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
476400	*Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts - von Anstalten*	*0,00*	*1.000.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**1.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 370.900,49**	**552.128,00**	**- 507.052,00**	**- 514.139,00**	**- 521.881,00**	**- 524.157,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt 1161 Finanzen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 43.369,00	- 52.716,00	- 51.784,00	- 52.272,00	- 52.510,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 370.900,49	508.759,00	- 559.768,00	- 565.923,00	- 574.153,00	- 576.667,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1161 Finanzen:

11615 . 476400	*Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts - von Anstalten*	*Rückführung Eigenkapital ZAK*
11615 . 563930	*Projektkosten*	*Projektkosten Energiegesellschaft*
11618 . 441201	*Mieten und Pachten Grundstücke*	*bisher war ein Betrag von 1.700 € bei BuSt. 11411-441201 eingeplant*

Finanzhaushalt 1161 Finanzen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 337.208,29	577.261,00	- 514.587,00	- 518.222,00	- 523.331,00	- 528.231,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 337.208,29	577.261,00	- 514.587,00	- 518.222,00	- 523.331,00	- 528.231,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	**Kreiskasse**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

C. Hack

Verbale Beschreibung

Abwicklung des Zahlungsverkehrs; Verwaltung der Kassenmittel; Verwahrung von Wertgegenständen; Buchführung einschließlich Sammlung der Belege; Mahnung, Beitreibung, Einleitung und Durchführung der Zwangsvollstreckung; Finanzstatistiken; EV-Abnahme; Insolvenzverfahren; Liquiditätssicherung

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Landkreisordnung (LKO); Gemeindeordnung (GemO); Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO); Landesverwaltungsvollstreckungsgesetz (LVwVG); Abgabenordnung (AO); Zivilprozessordnung; Insolvenzordnung (InsO); Dienstanweisungen

Zielgruppe

Fachabteilungen; Kunden

Ziel

Sachziele:

Durchführung von fälligen Auszahlungen und Vereinnahmung von geleisteten Zahlungen Dritter unter Beachtung der entsprechenden Fälligkeitstermine und gegebenenfalls weiterer zu veranlassender Mahn- und Vollstreckungsmaßnahmen.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11621	Kassenbuchhaltung	Führen von Finanzrechnungskonten und Personenkonten (offene Postenverwaltung); Tages-/Jahresabstimmung; Vorbereitung der Finanzrechnung (Abschluss der Finanzrechnungskonten); Sammlung und Aufbewahrung von Rechnungsunterlagen; Forderungsüberwachung; Verwaltung von Vorschüssen und durchlaufenden Geldern; Werteverwaltung; auch fremde Kassengeschäfte; Führung einer Niederschlagungsdatei.
11622	Zahlungsverkehr	Annahme von Einzahlungen, Leistung von Auszahlungen, Forderungseinzug, Liquiditätsplanung, Bewirtschaftung der Finanzmittel.
11623	Mahnung und Vollstreckung	Beitreibung öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Geldforderungen, Mahnwesen, Einleitung und Durchführung der Zwangsvollstreckung; EV-Abnahme; Insolvenzverfahren; Niederschlagung, Stundung, Erlass der Nebenforderungen.

Ergebnishaushalt 1162 Kreiskasse:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.084,54	197.084,00	216.859,00	219.027,00	221.218,00	223.430,00
	442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*195.084,54*	*197.084,00*	*216.859,00*	*219.027,00*	*221.218,00*	*223.430,00*
E7		Sonstige laufende Erträge	83.173,00	70.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00
	462200	*Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.*	*65.019,79*	*70.000,00*	*70.000,00*	*70.000,00*	*70.000,00*	*70.000,00*
	462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*1.482,10*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	466100	*Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen*	*2.632,80*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 1162 Kreiskasse:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*14.038,31*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**278.257,54**	**267.084,00**	**287.859,00**	**290.027,00**	**292.218,00**	**294.430,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		772.254,45	795.350,00	748.761,00	756.410,00	764.176,00	771.603,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*6.915,66*	*7.100,00*	*7.823,00*	*7.902,00*	*7.981,00*	*8.060,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 3.254,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*560.652,10*	*589.204,00*	*552.879,00*	*558.408,00*	*563.991,00*	*569.632,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*10.598,90*	*11.409,00*	*10.324,00*	*10.426,00*	*10.531,00*	*10.636,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*1.400,37*	*1.584,00*	*1.811,00*	*1.829,00*	*1.847,00*	*1.866,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 547,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*43.787,84*	*47.959,00*	*43.647,00*	*44.085,00*	*44.526,00*	*44.971,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*118.794,12*	*125.603,00*	*121.267,00*	*122.479,00*	*123.704,00*	*124.941,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*1.224,18*	*1.034,00*	*1.062,00*	*1.073,00*	*1.083,00*	*1.094,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*500,43*	*558,00*	*445,00*	*449,00*	*454,00*	*458,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*9.040,93*	*3.042,00*	*792,00*	*2.832,00*	*3.145,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*593,13*	*557,00*	*133,00*	*476,00*	*528,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*647,87*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*2.357,72*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*1.651,59*	*1.254,00*	*1.203,00*	*1.216,00*	*1.228,00*	*1.240,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*4.419,41*	*4.596,00*	*5.289,00*	*5.342,00*	*5.395,00*	*5.449,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*10.577,52*	*1.226,00*	*1.786,00*	*0,00*	*0,00*	*6.042,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 92,00*	*- 203,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*347,53*	*224,00*	*300,00*	*0,00*	*0,00*	*1.015,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 1.254,85*	*0,00*	*0,00*	*- 15,00*	*- 34,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.657,72	14.100,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*3.380,71*	*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	523501	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe e-Mobilität)*	*0,00*	*100,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*1.777,01*	*3.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	525510	*Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		457.499,08	21.250,00	8.090,00	8.090,00	8.090,00	8.090,00
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*928,85*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	562200	*Leasing*	*11.125,53*	*11.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*275,18*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	563300	*Porto und Versandkosten*	*5.552,95*	*5.500,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*0,00*	*100,00*	*70,00*	*70,00*	*70,00*	*70,00*
	563700	*Bankgebühren*	*873,35*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	564120	*Kfz-Versicherungen*	*1.963,55*	*2.000,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*

Ergebnishaushalt 1162 Kreiskasse:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*140,00*	*200,00*	*120,00*	*120,00*	*120,00*	*120,00*
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*35.306,22*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
565520	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung*	*400.625,74*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*707,71*	*750,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.242.411,25**	**830.700,00**	**765.851,00**	**773.500,00**	**781.266,00**	**788.693,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 964.153,71**	**- 563.616,00**	**- 477.992,00**	**- 483.473,00**	**- 489.048,00**	**- 494.263,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
472100	*Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungszinsen*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	104,99	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
579100	*Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - Kassenfehlbeträge*	*104,99*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 104,99**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**	**- 50,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 964.258,70**	**- 563.666,00**	**- 478.042,00**	**- 483.523,00**	**- 489.098,00**	**- 494.313,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 59.289,00**	**- 112.187,00**	**- 110.205,00**	**- 111.247,00**	**- 111.751,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 964.258,70**	**- 622.955,00**	**- 590.229,00**	**- 593.728,00**	**- 600.345,00**	**- 606.064,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1162 Kreiskasse:

11621 . 442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*Kostenerstattung Eig.betrieb Abfallwirtschaft für Kassenpersonal+Sachkosten; 2027 ff Ansatz 2026 +1%*
11621 . 525510	*Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen*	*Kassengeschäfte der Zahlstelle Zulassung Landstuhl durch Westpfalzwerkstätten*
11622 . 563700	*Bankgebühren*	*Bankgebühren für Rollengeld*
11623 . 442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*Kostenerstattung Eig.betrieb Abfallwirtschaft für Vollstreckungspersonal+Sachkosten; 2027 ff Ansatz 2026 +1%*
11623 . 481301	*Leistungsverrechnung Vollstreckung TH 2 / Entstempelung TH 6*	*Interne Verrechnung mit TH6 Zulassung wg. Entstempelung*
11623 . 562200	*Leasing*	*3 Fahrzeuge*
11623 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Kosten Gerichtsvollzieher im Rahmen Vollstreckung*
11623 . 563300	*Porto und Versandkosten*	*Portokosten für Mahnungen;*
11623 . 563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*Handykosten Mitarbeiter Vollstreckung*

Finanzhaushalt 1162 Kreiskasse:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 526.568,83**	**- 617.906,00**	**- 587.218,00**	**- 590.527,00**	**- 596.909,00**	**- 602.808,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 526.568,83**	**- 617.906,00**	**- 587.218,00**	**- 590.527,00**	**- 596.909,00**	**- 602.808,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5420	**Kreisstraßen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	542	Kreisstraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Thomas Lauer

Tassya Rauch

Verbale Beschreibung

Abwicklung des Baus, der Sanierung und der Unterhaltung von Fahrbahnen und Ingenieurbauwerken im Zuge von Kreisstraßen einschließlich Pflege von Begleit- und Ausgleichsflächen sowie Sicherstellung der ordnungsgemäßen Verkehrsausstattung, Beschilderung und Entwässerung.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz (LStrG); Entflechtgesetz (EntflechtG)

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer

Ziel

Sachziele:

Erhaltung eines funktionstüchtigen Kreisstraßennetzes.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
54201 Bau / Unterhaltung von Kreisstraßen	Abwicklung des Baus, der Sanierung und der Unterhaltung von Fahrbahnen und Ingenieurbauwerken im Zuge von Kreisstraßen einschließlich Pflege von Begleit- und Ausgleichsflächen sowie Sicherstellung der ordnungsgemäßen Verkehrsausstattung, Beschilderung und Entwässerung.

Ergebnishaushalt 5420 Kreisstraßen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.462.204,87	1.347.950,00	1.362.120,00	1.278.100,00	1.346.770,00	1.396.640,00
414421	*Allgemeine Straßenzuweisung*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
415120	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Infrastrukturvermögen*	*1.426.907,47*	*1.312.690,00*	*1.326.300,00*	*1.243.430,00*	*1.312.130,00*	*1.365.240,00*
415130	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Straßenentwässerung*	*11.893,32*	*11.900,00*	*11.890,00*	*11.890,00*	*11.890,00*	*8.810,00*
415180	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden*	*23.284,84*	*23.220,00*	*23.790,00*	*22.640,00*	*22.610,00*	*22.450,00*
415190	*Auflösung Sonderposten aus dem Teil- und Vollabgang von Anlagevermögen*	*- 15,76*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
415900	*Auflösung Sonstige Sonderposten (Spenden)*	*135,00*	*140,00*	*140,00*	*140,00*	*140,00*	*140,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.550,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
432200	*Sondernutzung Kreisstraßen*	*14.550,00*	*14.500,00*	*14.500,00*	*14.500,00*	*14.500,00*	*14.500,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	594.460,68	444.000,00	523.500,00	65.500,00	65.500,00	65.500,00
442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*541.347,00*	*391.000,00*	*469.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*

Ergebnishaushalt 5420 Kreisstraßen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	442480	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen*	*53.113,68*	*53.000,00*	*54.500,00*	*54.500,00*	*54.500,00*	*54.500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		39.650,63	27.100,00	33.000,00	28.100,00	28.100,00	28.100,00
	452100	*Aktivierte Personalkosten*	*3.062,33*	*2.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	461120	*Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden*	*598,30*	*100,00*	*5.000,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	462910	*Schadensersatzleistungen*	*16.274,73*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	466190	*Sonstige*	*19.715,27*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**2.110.866,18**	**1.833.550,00**	**1.933.120,00**	**1.386.200,00**	**1.454.870,00**	**1.504.740,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		51.385,71	56.683,00	62.269,00	63.220,00	64.271,00	64.472,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*22.283,14*	*22.961,00*	*25.040,00*	*25.291,00*	*25.544,00*	*25.799,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 6.700,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*0,00*	*0,00*	*3.716,00*	*3.753,00*	*3.791,00*	*3.829,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*0,00*	*0,00*	*69,00*	*70,00*	*71,00*	*71,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*4.588,80*	*5.122,00*	*5.797,00*	*5.855,00*	*5.913,00*	*5.972,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.126,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*293,00*	*296,00*	*299,00*	*302,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*827,00*	*835,00*	*843,00*	*852,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*4.011,47*	*3.344,00*	*3.400,00*	*3.434,00*	*3.468,00*	*3.503,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*2.704,55*	*6.262,00*	*1.630,00*	*5.830,00*	*6.474,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*177,43*	*1.146,00*	*274,00*	*980,00*	*1.088,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*193,81*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*51,99*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*14.481,73*	*14.863,00*	*16.928,00*	*17.097,00*	*17.268,00*	*17.441,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*3.164,21*	*2.523,00*	*3.677,00*	*0,00*	*0,00*	*12.439,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 189,00*	*- 418,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*103,96*	*462,00*	*618,00*	*0,00*	*0,00*	*2.090,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 375,38*	*0,00*	*0,00*	*- 32,00*	*- 70,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.554.532,21	1.730.000,00	1.730.000,00	1.730.000,00	1.730.000,00	1.730.000,00
	523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*312.480,73*	*400.000,00*	*400.000,00*	*400.000,00*	*400.000,00*	*400.000,00*
	525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*1.175.062,06*	*1.200.000,00*	*1.200.000,00*	*1.200.000,00*	*1.200.000,00*	*1.200.000,00*
	525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*66.989,42*	*130.000,00*	*130.000,00*	*130.000,00*	*130.000,00*	*130.000,00*

Ergebnishaushalt 5420 Kreisstraßen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E11	Abschreibungen	2.051.186,44	1.892.200,00	1.900.730,00	1.783.300,00	1.920.240,00	1.981.070,00
532200	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung*	*3.279,00*	*3.280,00*	*3.280,00*	*3.280,00*	*3.280,00*	*3.280,00*
532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*56.871,13*	*59.030,00*	*59.490,00*	*61.990,00*	*64.480,00*	*62.570,00*
535100	*Abschreibungen Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen*	*193.080,10*	*203.090,00*	*193.080,00*	*193.080,00*	*193.080,00*	*193.080,00*
535800	*Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*	*1.794.131,20*	*1.623.040,00*	*1.641.050,00*	*1.521.120,00*	*1.655.570,00*	*1.718.310,00*
535900	*Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*	*3.690,01*	*3.620,00*	*3.690,00*	*3.690,00*	*3.690,00*	*3.690,00*
537100	*Abschreibungen auf Kunstgegenstände*	*135,00*	*140,00*	*140,00*	*140,00*	*140,00*	*140,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	52.707,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
565120	*Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen*	*52.707,44*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.709.811,80**	**3.678.883,00**	**3.692.999,00**	**3.576.520,00**	**3.714.511,00**	**3.775.542,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.598.945,62**	**- 1.845.333,00**	**- 1.759.879,00**	**- 2.190.320,00**	**- 2.259.641,00**	**- 2.270.802,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.598.945,62**	**- 1.845.333,00**	**- 1.759.879,00**	**- 2.190.320,00**	**- 2.259.641,00**	**- 2.270.802,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 6.100,00**	**- 6.969,00**	**- 6.846,00**	**- 6.911,00**	**- 6.942,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 1.598.945,62**	**- 1.851.433,00**	**- 1.766.848,00**	**- 2.197.166,00**	**- 2.266.552,00**	**- 2.277.744,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5420 Kreisstraßen:

54201 . 414421	*Allgemeine Straßenzuweisung*	*Ab 2023 in Schlüsselzuweisung B bei BuSt. 61102-411121 enthalten.*
54201 . 442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Erträge Verkauf von Fahrzeugen (11.000 €). In 2025 und 2026 zusätzlich Kostenerstattung für unterlassene Instandhaltung an Landesstraßen.*
54201 . 442480	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen*	*Erstattung der Durchführung des Winterdienstes in Ortsdurchfahrten*
54201 . 462910	*Schadensersatzleistungen*	*Zahlungen für Schadensfälle an Kreisstraßen (insb. Leitplankenschäden)*
54201 . 523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*230T€ für die lfd. Unterhaltung des Infrasktrukturvermögens (inkl. Behebung von Winterschäden) + 70 T€ für die Durchführung von Deckenmaßnahmen zur Sicherung des Bestandes sowie ab 2024 100T € für Verpflichtungen aus Abstufungen.*
54201 . 525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*Kostenerstattung an den Landesbetrieb Mobilität (LBM) im Rahmen der gemeinschaftlichen Straßenunterhaltung*
54201 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Zahlung lfd. Kosten Kanal an die VGen für die Benutzung kommunaler Abwasserbeseitigungsanlagen zwecks Oberflächenentwässerung von Kreisstraßen*

Finanzhaushalt 5420 Kreisstraßen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.098.690,93**	**- 1.296.790,00**	**- 1.222.039,00**	**- 1.685.377,00**	**- 1.686.008,00**	**- 1.686.611,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	597.147,22	1.353.250,00	866.750,00	2.869.750,00	2.502.500,00	910.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	824,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**597.971,32**	**1.353.250,00**	**866.750,00**	**2.869.750,00**	**2.502.500,00**	**910.000,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	18.918,07	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.331.813,73	1.935.000,00	1.265.000,00	4.377.000,00	3.850.000,00	1.400.000,00

Finanzhaushalt 5420 Kreisstraßen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.350.731,80	2.035.000,00	1.365.000,00	4.477.000,00	3.950.000,00	1.500.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 752.760,48	- 681.750,00	- 498.250,00	- 1.607.250,00	- 1.447.500,00	- 590.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.851.451,41	- 1.978.540,00	- 1.720.289,00	- 3.292.627,00	- 3.133.508,00	- 2.276.611,00

Maßnahmen 5420 Kreisstraßen:

20803 Straßenentwässerung (Investitionszuwendungen an GemV) (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0	500.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 100.000**	**- 100.000**	**- 100.000**	**- 100.000**	**- 100.000**	**0**	**- 500.000**

20804 Kreisstraßen Abwicklung Altmaßnahmen + Grunderwerb allgemein

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	582.591 *	100.750	0	0	0	0	683.341 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.023.581**	165.000	0	0	0	0	1.188.581**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 440.989**	**- 64.250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 505.239**

21704 K27 Brücke bei Frankelbach

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	562.500 *	112.500	0	0	0	0	675.000 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750.000**	150.000	0	0	0	0	900.000**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 187.500**	**- 37.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 225.000**

Maßnahmen 5420 Kreisstraßen:

21901 K9 Freie Strecke zw. Weltersbach u. Steinwenden

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	210.000 *	15.000	150.000	0	0	0	375.000 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	282.278**	20.000	200.000	0	0	0	502.278**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 72.278**	**- 5.000**	**- 50.000**	**0**	**0**	**0**	**- 127.278**

22002 K11 OD Obermohr

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97.500 *	32.500	260.000	357.500	0	0	747.500 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000**	50.000	400.000	550.000	0	0	1.150.000**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 52.500**	**- 17.500**	**- 140.000**	**- 192.500**	**0**	**0**	**- 402.500**

22003 K37 OD Otterberg, Stützmauer

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.750	15.000	35.250	0	0	0	201.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	201.000	20.000	47.000	0	0	0	268.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.250**	**- 5.000**	**- 11.750**	**0**	**0**	**0**	**- 67.000**

22102 K74 OD Lambsborn

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	32.500	942.500	195.000	0	1.170.000

Maßnahmen 5420 Kreisstraßen:

22102 K74 OD Lambsborn

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000	1.450.000	300.000	0	1.800.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 17.500**	**- 507.500**	**- 105.000**	**0**	**- 630.000**

22201 K19 OD Erzenhausen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	32.500	487.500	325.000	0	845.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000	750.000	500.000	0	1.300.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 17.500**	**- 262.500**	**- 175.000**	**0**	**- 455.000**

22302 K31 OD Morbach

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	32.500	162.500	390.000	0	585.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000	250.000	600.000	0	900.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 17.500**	**- 87.500**	**- 210.000**	**0**	**- 315.000**

22303 K67/68 OD Gerhardsbrunn

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	195.000 *	455.000	1.300.000	195.000	0	0	2.145.000 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000**	700.000	2.000.000	300.000	0	0	3.300.000**

Maßnahmen 5420 Kreisstraßen:

22303 K67/68 OD Gerhardsbrunn

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 105.000**	**- 245.000**	**- 700.000**	**- 105.000**	**0**	**0**	**- 1.155.000**

22304 Radweg mit Brücke - Alte Schmelz (Trippstadt)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	510.000	136.000	0	0	0	0	646.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000	160.000	0	0	0	0	760.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 90.000**	**- 24.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 114.000**

22305 K63, Freie Strecke zw. Oberarnbach und Kreisgrenze

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 *	0	32.500	357.500	0	0	390.000 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0**	0	50.000	550.000	0	0	600.000**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 17.500**	**- 192.500**	**0**	**0**	**- 210.000**

22701 K79, Knoten Mackenbach Ost

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	715.000	0	0	0	715.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.100.000	0	0	0	1.100.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 385.000**	**0**	**0**	**0**	**- 385.000**

Maßnahmen 5420 Kreisstraßen:

22701 K79, Knoten Mackenbach Ost

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)

22702 K79, Spange Miesenbach

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	279.500	0	0	0	279.500
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	430.000	0	0	0	430.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 150.500**	**0**	**0**	**0**	**- 150.500**

Auswertung Grundzahlen 5420 Kreisstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Länge des Kreisstraßennetzes (in Km) [km]	186,82	181,81	186,82	0,00	0,00	0,00
02 Unterhaltungsaufwand im jeweiligen Haushaltsjahr [vol]	1.554.532	1.730.000	1.730.000	0	0	0
03 Investitionsvolumen im jeweiligen Haushaltsjahr [vol]	796.256	2.035.000	1.365.000	0	0	0

Auswertung Kennzahlen 5420 Kreisstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Unterhaltungsaufwand je Kilometer Kreisstraße	8.321,01	9.515,43	9.260,25	0,00	0,00	0,00
02 Investitionen je Kilometer Kreisstraße	4.262,16	11.193,00	7.306,50	0,00	0,00	0,00

Straßenbauprogramm 2026 - 2029

17.10.2025

	Nr.	Maßnahme (Nr.-HH)	Gesamt-kosten	Förder-satz	Geplante Gesamt-zuwen-dungen	nachrichtlich: Auszahlungsstand 02.10.25 -Gesamt	nachrichtlich: Ansatz 2024/2025 Auszahlungen	Auszahlungen: Ansatz 2026 Auszahlungen	Auszahlungen: davon aus 2025	Verpflichtungsermächtigungen bzw. Auszahlungen in Folgejahre: 2027	2028	2029	Einzahlungen: Ansatz 2026 Einzahlungen	2027 Einzah-lungen	2028 Einzah-lungen	2029 Einzah-lungen	SUMME
			EUR	%	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR
Vorjahre		Fertige Maßnahmen, noch Schlussabwickl. [M-20804] **1)**	155.000		100.750	*betrifft eine Vielzahl von Vorhaben*	155.000	155.000	155.000				100.750				100.750
		Grunderwerb allgemein	10.000		0		10.000	10.000					0				0
2025-2026	K 9	Fr. Strecke zw. Weltersbach u. Steinwenden [M-21901]	220.000	75%	165.000	*0*	20.000	20.000	20.000	200.000			15.000	150.000			165.000
	K 11	OD Obermohr [M-22002]	1.000.000	65%	650.000	*0*	100.000	50.000	50.000	400.000	550.000		32.500	260.000	357.500		650.000
	K 67/68	OD Gerhardsbrunn mit freier Strecke [M-22303]	3.300.000	65%	2.145.000	*0*	300.000	700.000	50.000	2.000.000	300.000		455.000	1.300.000	195.000		1.950.000
	K 53	Radweg mit Brücke - Alte Schmelz - (Trippstadt) [M-22304]	460.000	85%	391.000	*135.955*	300.000	160.000					136.000				136.000
	K 27	Brücke bei Frankelbach [M-21704]	750.000	75%	562.500	*413.793*	600.000	150.000					112.500				112.500
	K 13	Kreisel Weilerbach [M-22301]	300.000	65%	195.000	*0*	300.000	0					0				0
	K 37	OD Otterberg, Stützmauer [M-22003]	67.000	75%	50.250	*0*	0	20.000		47.000			15.000	35.250			50.250
2027-2029	K 63	K 63 Fr. Strecke Oberarnbach-Kreisgrene [M-22305]	600.000	65%	390.000	*0*	50.000	0		50.000	550.000		0	32.500	357.500		390.000
	K 19	OD Erzenhausen [M-22201]	1.300.000	65%	845.000	*0*	0	0		50.000	750.000	500.000	0	32.500	487.500	325.000	845.000
	K 31	OD Morbach [M-22302]	900.000	65%	585.000	*0*	0	0		50.000	250.000	600.000	0	32.500	162.500	390.000	585.000
	K 79	Knoten Mackenbach Ost [M-22701]	1.100.000	65%	715.000	*0*	0	0		1.100.000			0	715.000			715.000
	K 79	Spange Miesenbach [M-22702]	430.000	65%	279.500	*0*	0	0		430.000			0	279.500			
	K 74	OD Lambsborn [M-22102]	1.800.000	65%	1.170.000	*0*	0	0		50.000	1.450.000	300.000	0	32.500	942.500	195.000	1.170.000
		Summe:	**12.392.000**		**8.244.000**	***549.748***	**1.835.000**	**1.265.000**	**275.000**	**4.377.000**	**3.850.000**	**1.400.000**	**866.750**	**2.869.750**	**2.502.500**	**910.000**	**6.869.500**
							davon neue Maßnahmen	**990.000**		**davon Verpflichtungserm. (VE)**	**2.647.000**	**850.000**	**0**				

1) Abwicklung Altmaßnahmen setzt sich aus mehreren Baumaßnahmen, bei denen ein Ansatz im Vorjahr eingeplant war und die noch fertigzustellen sind, zusammen.

Ergänzend zum Bauprogramm 2024-2027 liegen dem LBM Kaiserslautern für folgende Projekte Planungsaufträge vor:

K 6 - Fr. Str. zw. Reuschbach u. Fockenberg, K 13 OD Weilerbach zw. Kreisel und Dorfplatz, K 31 - OD Niederkirchen, K 32 - OD Niederkirchen OT Kreutzhof, K34 FS zw. Otterberg und Lauerhof, K 35 - OD Drehentahlerhof, K 50 - OD Trippstadt (L500-K53), K 66 - OD Mittelbrunn Richtung Langwieden, K 72 - OD Schopp

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5710	**Wirtschaftsförderung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Thomas Lauer

Verbale Beschreibung

Die Aufgabe der Wirtschaftsförderung wird im Landkreis Kaiserslautern von der eigens dafür gegründeten Wirtschaftsförderungsgesellschaft Stadt und Landkreis Kaiserslautern mbH wahrgenommen. An dieser Gesellschaft sind die beiden Gesellschafter jeweils zu 50 % beteiligt.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Bestehende Unternehmen und Gründungswillige

Ziel

Sachziele:

Verbesserung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur im Landkreis Kaiserslautern.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
57101	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke der WFK und Sonstiges	Gewährung von Zuweisungen und Zuschüssen durch die Kreisverwaltung Kaiserslautern als Gesellschafter mit einer Beteiligung von 50 %. Mitgliedschaft bei "ZukunftsRegion Westpfalz e.V.". "Window to Rheinland-Pfalz" und Marketingumlage Pfalz Touristik.

Ergebnishaushalt 5710 Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.473,00	2.797,00	2.833,00	2.879,00	2.932,00	2.937,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*1.048,40*	*1.093,00*	*1.213,00*	*1.225,00*	*1.237,00*	*1.250,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 383,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*214,53*	*244,00*	*281,00*	*284,00*	*286,00*	*289,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 64,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*187,53*	*159,00*	*165,00*	*166,00*	*168,00*	*170,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*154,63*	*358,00*	*93,00*	*333,00*	*370,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*10,12*	*65,00*	*16,00*	*56,00*	*62,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*11,07*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 5710 Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*4,05*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*677,03*	*708,00*	*820,00*	*828,00*	*837,00*	*845,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*180,92*	*144,00*	*210,00*	*0,00*	*0,00*	*711,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 11,00*	*- 24,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*6,06*	*26,00*	*35,00*	*0,00*	*0,00*	*119,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 21,34*	*0,00*	*0,00*	*- 2,00*	*- 4,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		25.800,00	25.800,00	25.800,00	25.800,00	25.800,00	25.800,00
	563930	*Projektkosten*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**28.273,00**	**28.597,00**	**28.633,00**	**28.679,00**	**28.732,00**	**28.737,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 28.273,00**	**- 28.597,00**	**- 28.633,00**	**- 28.679,00**	**- 28.732,00**	**- 28.737,00**
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		250.000,00	408.500,00	363.500,00	363.500,00	363.500,00	363.500,00
	571100	*an verbundene Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - Zahlungswirksame Verlustübernahme bei Beteiligungen (u.a.WFK)*	*250.000,00*	*408.500,00*	*363.500,00*	*363.500,00*	*363.500,00*	*363.500,00*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**- 250.000,00**	**- 408.500,00**	**- 363.500,00**	**- 363.500,00**	**- 363.500,00**	**- 363.500,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 278.273,00**	**- 437.097,00**	**- 392.133,00**	**- 392.179,00**	**- 392.232,00**	**- 392.237,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 444,00**	**- 437,00**	**- 430,00**	**- 434,00**	**- 436,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 278.273,00**	**- 437.541,00**	**- 392.570,00**	**- 392.609,00**	**- 392.666,00**	**- 392.673,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5710 Wirtschaftsförderung:

57101 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Beteiligung am Info-Point "Window to Rheinland-Pfalz" im KMCC. Beteiligung erfolgte letztmals in 2021.*
57101 . 563930	*Projektkosten*	*25.000 € für Zukunftsregion Westpfalz,*
57101 . 564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*800 € Mitgliedsbeitrag Zukunftsregion Westpfalz*
57101 . 571100	*an verbundene Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - Zahlungswirksame Verlustübernahme bei Beteiligungen (u.a.WFK)*	*Verlustausgleich nach Wirtschaftsplan der WFK*

Finanzhaushalt 5710 Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 277.931,61**	**- 436.948,00**	**- 392.216,00**	**- 392.233,00**	**- 392.262,00**	**- 392.290,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 277.931,61**	**- 436.948,00**	**- 392.216,00**	**- 392.233,00**	**- 392.262,00**	**- 392.290,00**

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt 3

Allgemeine Finanzwirtschaft

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

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	52.350,53	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	116.935.749,99	117.024.896,00	135.769.898,00	136.546.610,00	138.546.610,00	140.546.610,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge			643.000,00			
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**116.988.100,52**	**117.077.896,00**	**136.465.898,00**	**136.599.610,00**	**138.599.610,00**	**140.599.610,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.998.192,00	1.981.957,00	1.982.946,00	1.982.946,00	1.982.946,00	1.982.946,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.998.192,00**	**1.981.957,00**	**1.982.946,00**	**1.982.946,00**	**1.982.946,00**	**1.982.946,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**114.989.908,52**	**115.095.939,00**	**134.482.952,00**	**134.616.664,00**	**136.616.664,00**	**138.616.664,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	285.723,46	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.158.705,05	2.365.000,00	2.670.000,00	2.670.000,00	2.670.000,00	2.670.000,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 1.872.981,59**	**- 2.165.000,00**	**- 2.470.000,00**	**- 2.470.000,00**	**- 2.470.000,00**	**- 2.470.000,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**113.116.926,93**	**112.930.939,00**	**132.012.952,00**	**132.146.664,00**	**134.146.664,00**	**136.146.664,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**113.116.926,93**	**112.930.939,00**	**132.012.952,00**	**132.146.664,00**	**134.146.664,00**	**136.146.664,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.800,22	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	116.935.749,99	117.024.896,00	135.769.898,00	136.546.610,00	138.546.610,00	140.546.610,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen			643.000,00			
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**116.937.550,21**	**117.077.896,00**	**136.465.898,00**	**136.599.610,00**	**138.599.610,00**	**140.599.610,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.998.192,00	1.981.957,00	1.982.946,00	1.982.946,00	1.982.946,00	1.982.946,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.998.192,00**	**1.981.957,00**	**1.982.946,00**	**1.982.946,00**	**1.982.946,00**	**1.982.946,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**114.939.358,21**	**115.095.939,00**	**134.482.952,00**	**134.616.664,00**	**136.616.664,00**	**138.616.664,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	320.752,55	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.194.355,66	2.365.000,00	2.670.000,00	2.670.000,00	2.670.000,00	2.670.000,00
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**- 1.873.603,11**	**- 2.165.000,00**	**- 2.470.000,00**	**- 2.470.000,00**	**- 2.470.000,00**	**- 2.470.000,00**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**113.065.755,10**	**112.930.939,00**	**132.012.952,00**	**132.146.664,00**	**134.146.664,00**	**136.146.664,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**113.065.755,10**	**112.930.939,00**	**132.012.952,00**	**132.146.664,00**	**134.146.664,00**	**136.146.664,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**113.065.755,10**	**112.930.939,00**	**132.012.952,00**	**132.146.664,00**	**134.146.664,00**	**136.146.664,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	43.337.283,00	25.470.310,00	23.919.186,00	31.335.117,00	21.727.675,00	17.547.351,00
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	160.558.128,97	3.627.771,00	4.043.471,00	4.942.949,00	5.362.109,00	5.594.246,00
92.	Saldo	-117.220.845,97	21.842.539,00	19.875.715,00	26.392.168,00	16.365.566,00	11.953.105,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Thomas Lauer

Verbale Beschreibung

Der Landkreis finanziert seine Produkte überwiegend aus Zuweisungen und allgemeinen Umlagen und zu einem geringen Teil aus Steuern. Steuern: Er erhebt ausschließlich die Jagdsteuer. Zuweisungen: Er erhält Schlüsselzuweisungen vom Land. Allgemeine Umlagen: Er erhebt die Kreisumlage von den kreisangehörigen Kommunen. Diese ist die bedeutsamste Einnahmequelle. Er führt die Umlage Fonds Deutsche Einheit an das Land (und die Bezirksverbandsumlage an den Bezirksverband Pfalz) ab. Aufgrund des zwischen dem Landkreis und dem Land abgeschlossenen Konsolidierungsvertrages zum Kommunalen Entschuldungsfonds, erhält der Landkreis eine Zuweisung des Landes in Höhe von zwei Dritteln der vertraglichen Jahresleistung. Mit Ausnahme der Steuern ergeben sich die allgemeinen Zuweisungen und Umlagen aus dem Kommunalen Finanzausgleich.

Auftraggeber

Land; Landkreis

Auftragsgrundlage

Finanzausgleichsgesetz (LFAG); Kommunalabgabengesetz (KAG); Haushaltssatzung

Zielgruppe

Land; Bezirksverband Pfalz; Verbandsgemeinden; Gemeinden; Jagdausübungsberechtigte im Landkreis

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
61101	Jagdsteuer	Steuer auf die Ausübung des Jagdrechtes. (Steuersatz: 20 %); Außerdem Abwicklung von Altfällen Grunderwerbssteuer.
61102	Schlüsselzuweisungen	Zahlungsmäßige Abwicklung der Schlüsselzuweisungen vom Land
61103	Kreisumlage	Jährliche Festsetzung des Hebesatzes durch den Kreistag; Berechnung, Festsetzung und zahlungsmäßige Abwicklung der von den kreisangehörigen Kommunen aufzubringenden Kreisumlage.
61104	Umlage Fond Deutsche Einheit	Zahlungsmäßige Abwicklung und Abführung der Umlage zur Finanzierung des "Fonds Deutsche Einheit" an das Land.
61105	Umlage Bezirksverband	Umlage zur Finanzierung des Bezirksverbandes Pfalz.
61107	Sonstige Allgemeine Zuweisungen	Vereinnahmung sonstiger allgemeiner Zuweisungen. Hierzu zählen auch die Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds sowie die Zuweisungen für Personalkostenzuschüsse, Erstattungen für kommunalisierte Landesbedienstete, Ertrag aus der Verrechnung des Aufwandes für Landesbedienstete, Verwaltungskostenerstattungen (soweit nicht einem Produkt zuzuordnen)

Ergebnishaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	52.350,53	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
403400	*Jagdsteuer, Fischereiabgabe*	*52.350,53*	*53.000,00*	*53.000,00*	*53.000,00*	*53.000,00*	*53.000,00*
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	116.525.124,99	116.794.896,00	135.454.898,00	136.231.610,00	138.231.610,00	140.231.610,00
411121	*vom Land - Schlüsselzuweisung B*	*43.237.079,00*	*44.353.377,00*	*51.715.323,00*	*62.715.323,00*	*64.215.323,00*	*65.715.323,00*
411210	*Zuweisung zum Ausgleich von Beförderungskosten*	*3.909.003,00*	*3.909.000,00*	*3.854.000,00*	*3.854.000,00*	*3.854.000,00*	*3.854.000,00*

Ergebnishaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
413210	*Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land*	*0,00*	*0,00*	*10.723.288,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
413220	*Sonstige allgemeine Zuweisungen - KEF-RP - (2/3 des Jahresanteils am KEF-RP)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
413230	*Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land - Corona-Krise*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
413240	*Sonstige allgemeine Zuweisungen - Stabilisierungs- und Abbaubonus*	*409.392,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
414423	*Zuweisung Land Personalkostenpauschale*	*1.603.656,00*	*1.603.656,00*	*1.544.770,00*	*1.544.770,00*	*1.544.770,00*	*1.544.770,00*
414424	*Eingliederung Gesundheitsamt*	*2.740.464,99*	*2.740.000,00*	*2.923.000,00*	*2.923.000,00*	*2.923.000,00*	*2.923.000,00*
416200	*Kreisumlage von Gemeinden und Gem.verbänden*	*64.625.530,00*	*64.188.863,00*	*64.694.517,00*	*65.194.517,00*	*65.694.517,00*	*66.194.517,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**116.577.475,52**	**116.847.896,00**	**135.507.898,00**	**136.284.610,00**	**138.284.610,00**	**140.284.610,00**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.998.192,00	1.981.957,00	1.982.946,00	1.982.946,00	1.982.946,00	1.982.946,00
544200	*Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände*	*1.998.192,00*	*1.981.957,00*	*1.982.946,00*	*1.982.946,00*	*1.982.946,00*	*1.982.946,00*
546300	*Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.998.192,00**	**1.981.957,00**	**1.982.946,00**	**1.982.946,00**	**1.982.946,00**	**1.982.946,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**114.579.283,52**	**114.865.939,00**	**133.524.952,00**	**134.301.664,00**	**136.301.664,00**	**138.301.664,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**114.579.283,52**	**114.865.939,00**	**133.524.952,00**	**134.301.664,00**	**136.301.664,00**	**138.301.664,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**114.579.283,52**	**114.865.939,00**	**133.524.952,00**	**134.301.664,00**	**136.301.664,00**	**138.301.664,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

61102 . 411121	*vom Land - Schlüsselzuweisung B*	*Die Gewährung der Schlüsselzuweisung B erfolgt nach § 14 LFAG. Als Schlüsselzuweisung B werden 90 % des Unterschiedsbetrags (57.461.470), zwischen der Ausgleichsmasszahl nach § 15 (111.919.110 €) und der Finanzkraftmesszahl nach § 16 (54.457.640 €) gewährt, wenn die Ausgleichsmesszahl größer ist als die Finanzkraftmesszahl. Aufkommen in 2027 mit einer Steigerung von 10 Mio. € für Ausgleich Sonderzuweisung und 1 Mio. € reguläre Steigerung, in 2028 mit einer Steigerung von 2,0 Mio. € und 2029 mit Steigerung von 1,0 Mio. € geplant.*
61102 . 411210	*Zuweisung zum Ausgleich von Beförderungskosten*	*Zuweisung zum Ausgleich von Beförderungskosten nach § 18 LFAG, bisher bei BuSt. 24101-414422. Ansatz entsprechend Orientierungsdaten 2026 orientiert an Festsetzung 2021, da Überprüfung der Systetmatik noch nicht abgeschlossen.*
61102 . 413210	*Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land*	*Soforthilfe 2025 und 2026 des Landes*
61103 . 416200	*Kreisumlage von Gemeinden und Gem.verbänden*	*Kreisumlage: Umlagesatz 43,63% bei einer Umlagegrundlage von insgesamt 148.279.958 € (Vorjahr: 147.357.418 €) entspricht 64.694.517 € (Vorjahr: 64.188.863 € / Festsetzung: 64.176.134 €) Kreisumlageaufkommen; das ist ggü der Festsetzung 2025 eine Steigerung von 518.383 €.*
61105 . 544200	*Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände*	*Umlagesatz Bezirksverband ab 2023 1,345%, vorher 1,186%*
61107 . 413210	*Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land*	*In 2024: Sonderzahlung nach § 3c AufnG*
61107 . 414423	*Zuweisung Land Personalkostenpauschale*	*Zuweisung für Kommunalisierung staatlicher Beamter --> bis 2016 bei BuSt. 61201-414423*
61107 . 414424	*Eingliederung Gesundheitsamt*	*Kostenerstattung vom Land --> bis 2016 bei BuSt. 61201-414424*
61107 . 546300	*Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*In 2024: Weiterleitung Sonderzahlung nach § 3c AufnG*

Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**114.528.733,21**	**114.865.939,00**	**133.524.952,00**	**134.301.664,00**	**136.301.664,00**	**138.301.664,00**

Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	114.528.733,21	114.865.939,00	133.524.952,00	134.301.664,00	136.301.664,00	138.301.664,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Thomas Lauer

Verbale Beschreibung

Nachweis der Finanzmittel, die im Zusammenhang mit Finanzierungsvorgängen im weitesten Sinne stehen.

Einnahmeseite:
Erträge aus Beteiligungen (Dividenden, Gewinnausschüttungen usw.) des Umlaufvermögens, Erträge aus der Anlage nicht benötigter Betriebsmittel der Kreiskasse.
Ausgabeseite:
Zinsaufwendungen für Investitions- und Liquiditätskredite, Anleihen

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Landkreisordnung (LKO); Gemeindeordnung (GemO)

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
61201	Zins- und ähnliche Erträge	Erträge aus Beteiligungen (Dividenden, Gewinnausschüttungen usw.) des Umlaufvermögens, Erträge aus der Anlage nicht benötigter Betriebsmittel der Kreiskasse, Erträge aus Swapvereinbarungen.
61202	Zins- und ähnliche Aufwendungen	Zinsaufwendungen für Investitions- und Kassenkredite sowie Anleihen; Aufwendungen im Zusammenhang mit Beteiligungen; Aufwendungen aus Swapvereinbarungen
61203	Ein- und Auszahlungen aus Aufnahme und Tilgung aus Investitionskrediten	Abwicklung der Kommunaldarlehen.
61204	Ein- und Auszahlungen aus Aufnahme und Tilgung aus Liquiditätskrediten	Abwicklung der Liquiditätskredite.

Ergebnishaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	410.625,00	230.000,00	315.000,00	315.000,00	315.000,00	315.000,00
	418420 Schuldendiensthilfen	*410.625,00*	*230.000,00*	*315.000,00*	*315.000,00*	*315.000,00*	*315.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	643.000,00	0,00	0,00	0,00
	461200 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	*0,00*	*0,00*	*643.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**410.625,00**	**230.000,00**	**958.000,00**	**315.000,00**	**315.000,00**	**315.000,00**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**410.625,00**	**230.000,00**	**958.000,00**	**315.000,00**	**315.000,00**	**315.000,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	285.723,46	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	*17,98*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	471520	*Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen*	*278.455,48*	*200.000,00*	*200.000,00*	*200.000,00*	*200.000,00*	*200.000,00*
	471600	*Zinserträge für Kredite - vom sonstigen inländischen Bereich*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	477100	*Erträge aus Sparkassen - Gewinnausschüttung KSK*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	479500	*Negativzinsen für Darlehen*	*7.250,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E18		Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.158.705,05	2.365.000,00	2.670.000,00	2.670.000,00	2.670.000,00	2.670.000,00
	573110	*an Sondervermögen - an Eigenbetriebe - Zinsaufwendungen*	*24.913,89*	*0,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
	575110	*an den inländischen Geldmarkt - an Banken (Liquidität)*	*765.570,14*	*800.000,00*	*700.000,00*	*700.000,00*	*700.000,00*	*700.000,00*
	575120	*an den inländischen Geldmarkt - an Banken (Kommunaldarlehen)*	*1.082.708,03*	*1.320.000,00*	*1.565.000,00*	*1.565.000,00*	*1.565.000,00*	*1.565.000,00*
	575210	*an den inländischen Geldmarkt - an Sparkassen (Liquidität)*	*257.460,05*	*200.000,00*	*350.000,00*	*350.000,00*	*350.000,00*	*350.000,00*
	575220	*an den inländischen Geldmarkt - an Sparkassen (Kommunaldarlehen)*	*28.052,94*	*45.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 1.872.981,59**	**- 2.165.000,00**	**- 2.470.000,00**	**- 2.470.000,00**	**- 2.470.000,00**	**- 2.470.000,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.462.356,59**	**- 1.935.000,00**	**- 1.512.000,00**	**- 2.155.000,00**	**- 2.155.000,00**	**- 2.155.000,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 1.462.356,59**	**- 1.935.000,00**	**- 1.512.000,00**	**- 2.155.000,00**	**- 2.155.000,00**	**- 2.155.000,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

61201 . 418420	*Schuldendiensthilfen*	*Zuweisung aus dem Zinssicherungsschirm des Landes RLP 2019-2028; zum 31.12.2018 32,5 Mio. € zu 0,65% Zinszuschuss; zum 31.12.2019 für 2020 ff 40,115 Mio. € zu 0,65%, 40,115 Mio. € zu 0,5% und 20,268 Mio. € zu 0,35%. Aufgund Teilnahme am PEK,Rückgang der Zuweisung ab 2025.*
61201 . 461200	*Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen*	*Erträge aus möglicher Veräußerung KVR-Fonds*
61201 . 479500	*Negativzinsen für Darlehen*	*bis 2022 bei BuSt. 61201-471510*
61202 . 575110	*an den inländischen Geldmarkt - an Banken (Liquidität)*	*Zinsen für Liquiditätskredite bei Banken und Kreditinstituten.*
61202 . 575120	*an den inländischen Geldmarkt - an Banken (Kommunaldarlehen)*	*Zinsen für Kommunaldarlehen bei Banken und Kreditinstituten*
61202 . 575210	*an den inländischen Geldmarkt - an Sparkassen (Liquidität)*	*Zinsen für Liquiditätskredite bei der Sparkasse KL.*
61202 . 575220	*an den inländischen Geldmarkt - an Sparkassen (Kommunaldarlehen)*	*Zinsen für Kommunaldarlehen bei der Sparkasse KL*

Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.462.978,11**	**- 1.935.000,00**	**- 1.512.000,00**	**- 2.155.000,00**	**- 2.155.000,00**	**- 2.155.000,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.462.978,11**	**- 1.935.000,00**	**- 1.512.000,00**	**- 2.155.000,00**	**- 2.155.000,00**	**- 2.155.000,00**

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt 4

Bauen

Produkt	
1141	Gebäudemanagement
5001	Führung/Leitung/Sachkosten TH 4
5111	Raumordnung/ Landesplanung
5112	Kreisentwicklung
5113	Dorferneuerung / Städtebauförderung
5117	Bauleitplanung
5211	Baurechtliche Verfahren
5212	Bauaufsicht / Bauverwaltung
5220	Wohnungsbauförderung/Wohnraumförderung
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege
5610	Immissionen

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Bauen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	299.793,75	1.064.120,00	931.610,00	189.910,00	145.610,00	145.610,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	393.850,04	537.100,00	484.250,00	484.250,00	484.250,00	484.250,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.388,50	44.000,00	45.400,00	45.400,00	45.400,00	45.400,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.342,86	830.150,00	840.150,00	840.150,00	840.150,00	840.150,00
E7	Sonstige laufende Erträge	61.645,14	93.300,00	65.000,00	76.760,00	85.170,00	85.170,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**811.020,29**	**2.568.670,00**	**2.366.410,00**	**1.636.470,00**	**1.600.580,00**	**1.600.580,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.141.391,12	2.241.005,00	2.548.952,00	2.579.543,00	2.611.831,00	2.631.099,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	994.374,16	1.917.750,00	1.578.400,00	1.643.100,00	1.548.800,00	1.562.100,00
E11	Abschreibungen	487.758,54	398.700,00	345.610,00	358.110,00	367.620,00	367.480,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.537,92	19.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	852.415,22	1.568.630,00	1.307.050,00	711.350,00	664.750,00	664.750,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4.495.476,96**	**6.145.585,00**	**5.787.012,00**	**5.299.103,00**	**5.200.001,00**	**5.232.429,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.684.456,67**	**- 3.576.915,00**	**- 3.420.602,00**	**- 3.662.633,00**	**- 3.599.421,00**	**- 3.631.849,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.684.456,67**	**- 3.576.915,00**	**- 3.420.602,00**	**- 3.662.633,00**	**- 3.599.421,00**	**- 3.631.849,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.064.602,00	863.837,00	860.208,00	864.388,00	865.593,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		559.104,00	494.048,00	491.477,00	496.165,00	497.983,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**505.498,00**	**369.789,00**	**368.731,00**	**368.223,00**	**367.610,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 3.684.456,67**	**- 3.071.417,00**	**- 3.050.813,00**	**- 3.293.902,00**	**- 3.231.198,00**	**- 3.264.239,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Bauen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	288.437,87	918.500,00	786.000,00	44.300,00		
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	398.825,66	537.100,00	484.250,00	484.250,00	484.250,00	484.250,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.819,50	44.000,00	45.400,00	45.400,00	45.400,00	45.400,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.858,29	830.150,00	840.150,00	840.150,00	840.150,00	840.150,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	57.819,44	93.300,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**791.760,76**	**2.423.050,00**	**2.220.800,00**	**1.479.100,00**	**1.434.800,00**	**1.434.800,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.062.340,66	2.033.730,00	2.452.794,00	2.477.322,00	2.502.098,00	2.527.108,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.024.097,82	1.917.750,00	1.578.400,00	1.643.100,00	1.548.800,00	1.562.100,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	19.537,92	19.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	913.899,26	1.568.630,00	1.307.050,00	711.350,00	664.750,00	664.750,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4.019.875,66**	**5.539.610,00**	**5.345.244,00**	**4.838.772,00**	**4.722.648,00**	**4.760.958,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.228.114,90**	**- 3.116.560,00**	**- 3.124.444,00**	**- 3.359.672,00**	**- 3.287.848,00**	**- 3.326.158,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**						
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.228.114,90**	**- 3.116.560,00**	**- 3.124.444,00**	**- 3.359.672,00**	**- 3.287.848,00**	**- 3.326.158,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.064.602,00	863.837,00	860.208,00	864.388,00	865.593,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		559.104,00	494.048,00	491.477,00	496.165,00	497.983,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**505.498,00**	**369.789,00**	**368.731,00**	**368.223,00**	**367.610,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.228.114,90**	**- 2.611.062,00**	**- 2.754.655,00**	**- 2.990.941,00**	**- 2.919.625,00**	**- 2.958.548,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Bauen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.762.270,40	585.000,00	420.000,00	10.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.762.270,40**	**585.000,00**	**420.000,00**	**10.000,00**		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	12.594.218,27					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	491.323,68	630.000,00	511.000,00	16.000,00	6.000,00	6.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	- 9.375,50					
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.076.166,45**	**630.000,00**	**511.000,00**	**16.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 6.313.896,05**	**- 45.000,00**	**- 91.000,00**	**- 6.000,00**	**- 6.000,00**	**- 6.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 9.542.010,95**	**- 2.656.062,00**	**- 2.845.655,00**	**- 2.996.941,00**	**- 2.925.625,00**	**- 2.964.548,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
92.	Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5001	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 4**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	50	Overheadkosten
Produktgruppe :	500	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
50011	Führung und Leitung TH 4	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
50012	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 4	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
50013	Geschäftsaufwendungen TH 4	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 5001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 4:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	21.857,34	15.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
452100	*Aktivierte Personalkosten*	*21.857,34*	*15.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**21.857,34**	**15.000,00**	**22.000,00**	**22.000,00**	**22.000,00**	**22.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	206.199,13	213.800,00	212.226,00	215.539,00	219.211,00	219.803,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*74.818,15*	*74.771,00*	*79.931,00*	*80.730,00*	*81.537,00*	*82.352,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 24.313,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*34.594,77*	*19.570,00*	*20.315,00*	*20.518,00*	*20.723,00*	*20.930,00*
502219	*Inanspruchnahme der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*- 14.427,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*551,32*	*384,00*	*379,00*	*383,00*	*387,00*	*390,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*15.367,08*	*16.680,00*	*18.503,00*	*18.688,00*	*18.875,00*	*19.064,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 4.084,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*3.278,37*	*1.593,00*	*1.604,00*	*1.620,00*	*1.636,00*	*1.653,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*8.266,17*	*3.732,00*	*4.049,00*	*4.090,00*	*4.131,00*	*4.172,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*13.433,71*	*10.890,00*	*10.852,00*	*10.960,00*	*11.070,00*	*11.180,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*8,04*	*8,00*	*8,00*	*8,00*	*8,00*	*8,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*9.813,65*	*22.722,00*	*5.915,00*	*21.156,00*	*23.491,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*643,82*	*4.158,00*	*994,00*	*3.554,00*	*3.946,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*703,25*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*83,19*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*71,55*	*60,00*	*59,00*	*59,00*	*60,00*	*60,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*48.496,78*	*48.399,00*	*54.035,00*	*54.575,00*	*55.120,00*	*55.672,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*11.481,58*	*9.157,00*	*13.341,00*	*0,00*	*0,00*	*45.136,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 686,00*	*- 1.518,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*377,23*	*1.676,00*	*2.241,00*	*0,00*	*0,00*	*7.583,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 1.362,11*	*0,00*	*0,00*	*- 116,00*	*- 255,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.299,54	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
523501	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe e-Mobilität)*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*1.222,14*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
523530	*Nutzung Dienstfahrzeuge*	*77,40*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*0,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
E11	Abschreibungen	2.111,61	5.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*40,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 5001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 4:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*2.071,61*	*5.000,00*	*5.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	46.217,11	47.600,00	24.300,00	24.300,00	24.300,00	24.300,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*8.475,89*	*8.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*2.684,92*	*2.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*0,00*	*800,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
562200	*Leasing*	*17.483,04*	*18.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563100	*Büromaterial*	*3.131,69*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*2.050,55*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*7.971,67*	*9.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*2.406,56*	*1.800,00*	*3.200,00*	*3.200,00*	*3.200,00*	*3.200,00*
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*282,58*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
564120	*Kfz-Versicherungen*	*1.730,21*	*2.500,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**255.827,39**	**269.100,00**	**244.226,00**	**245.539,00**	**249.211,00**	**249.803,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 233.970,05**	**- 254.100,00**	**- 222.226,00**	**- 223.539,00**	**- 227.211,00**	**- 227.803,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 233.970,05**	**- 254.100,00**	**- 222.226,00**	**- 223.539,00**	**- 227.211,00**	**- 227.803,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**254.100,00**	**222.226,00**	**223.539,00**	**227.211,00**	**227.803,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 233.970,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 4:

50011 . 452100	*Aktivierte Personalkosten*	*Aktivierte Personalkosten orientiert an Jahresergebnis 2024, zentral eingeplant auf einer Leistung.*

Finanzhaushalt 5001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 4:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 223.217,11**	**42.713,00**	**27.491,00**	**26.908,00**	**28.664,00**	**27.322,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.726,51	5.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.726,51**	**5.000,00**	**5.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 1.726,51**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 224.943,62**	**37.713,00**	**22.491,00**	**23.908,00**	**25.664,00**	**24.322,00**

Maßnahmen 5001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 4:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	5.000	3.000	3.000	3.000	0	19.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 5.000**	**- 5.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**0**	**- 19.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Sebastian Buch

Verbale Beschreibung

Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung, dauernder Werteerhalt sowie Bewirtschaftung der kreiseigenen und angemieteten Verwaltungsgebäude - ohne Straßen (siehe Podukt 5410) - ohne selbständige Radwege.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Landkreisordnung (LKO); VOB/VOL/VOF

Zielgruppe

Gebäudenutzer/innen

Ziel

Sachziele:

Einführung eines Energiecontrollings (Heizung, Strom, Wasser)

Einführung eines zentralen Bewirtschaftungs- und Beschaffungswesens

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11411	Kaufmännisches Gebäudemanagement	Wirtschaftlichkeitsberechnungen, Controlling, Finanzierung von Maßnahmen/Vorhaben, Objektverwaltung und Logistik (Bedarfsplanung, Bewertung, Eigen- und Fremdnutzung, Vertrags- und Flächenmanagement, Verbrauchsgebühren und -entgelte, Gebäude- und Schlüsselversicherungen, zentrales Beschaffungsmanagement einschl. Bürobedarf, Mobiliar und sonstiger Ausstattung sowie Telefonanlagen); Inventarisierung
11412	Technisches Gebäudemanagement	Planung von Neu-, An- und Umbauten, Projektsteuerung, Bestandserfassung und -pflege, Handwerksdienste, Wartung, Instandsetzung und -haltung, Technisches Beschaffungsmanagement, Energiewirtschaft (inkl. Energiecontrolling), Brandschutz (für kreiseigene Gebäude), Arbeitssicherheit.
11413	Dienstleistungsmanagement	Raumbelegung und Umnutzung, Reinigungs- und Hausmeisterdienste (inkl. Kontroll- und Schließdienst), Umzüge, Schlüsselverwaltung, Außen- und Grünanlagen, Winterdienst.
11415	Betrieb einer Photovoltaikanlage	Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung, dauernder Werteerhalt sowie Bewirtschaftung der kreiseigenen und angemieteten Verwaltungsgebäude - ohne Straßen (siehe Podukt 5410) - ohne selbständige Radwege.

Ergebnishaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	189.580,82	308.620,00	324.510,00	150.110,00	145.610,00	145.610,00
414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*43.970,15*	*163.000,00*	*178.900,00*	*4.500,00*	*0,00*	*0,00*
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
415110	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Gebäude*	*141.379,30*	*141.380,00*	*141.380,00*	*141.380,00*	*141.380,00*	*141.380,00*
415160	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebsvorrichtungenb und sonstige Zuwendungen*	*4.231,37*	*4.240,00*	*4.230,00*	*4.230,00*	*4.230,00*	*4.230,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.388,50	44.000,00	45.400,00	45.400,00	45.400,00	45.400,00
441201	*Mieten und Pachten Grundstücke*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
441203	*Mieten und Pachten Stellplätze*	*41.028,50*	*44.000,00*	*44.000,00*	*44.000,00*	*44.000,00*	*44.000,00*
441204	*Mieten und Pachten techn. Anlagen*	*360,00*	*0,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*
441910	*Erträge Stromeinspeisung*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	30.343,54	61.300,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
452100	*Aktivierte Personalkosten*	*30.323,54*	*57.300,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*20,00*	*3.000,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
462910	*Schadensersatzleistungen*	*0,00*	*1.000,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**261.312,86**	**413.920,00**	**400.910,00**	**226.510,00**	**222.010,00**	**222.010,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	387.187,37	450.656,00	498.024,00	503.318,00	508.743,00	513.415,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*14.597,78*	*13.971,00*	*14.563,00*	*14.709,00*	*14.857,00*	*15.004,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 6.317,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*269.329,45*	*313.699,00*	*350.134,00*	*353.635,00*	*357.171,00*	*360.743,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*3.726,70*	*6.066,00*	*6.538,00*	*6.603,00*	*6.668,00*	*6.736,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*2.814,94*	*3.116,00*	*3.371,00*	*3.406,00*	*3.439,00*	*3.473,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.062,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*20.957,17*	*25.534,00*	*27.641,00*	*27.918,00*	*28.198,00*	*28.480,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*57.186,42*	*66.860,00*	*77.525,00*	*78.300,00*	*79.082,00*	*79.874,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*2.460,78*	*2.035,00*	*1.977,00*	*1.997,00*	*2.017,00*	*2.037,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*155,75*	*166,00*	*237,00*	*240,00*	*243,00*	*246,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*2.550,00*	*5.904,00*	*1.537,00*	*5.497,00*	*6.104,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*167,29*	*1.080,00*	*258,00*	*924,00*	*1.026,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*182,73*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.102,69*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*344,56*	*368,00*	*350,00*	*353,00*	*356,00*	*360,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*8.883,62*	*9.043,00*	*9.845,00*	*9.944,00*	*10.043,00*	*10.143,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*2.983,40*	*2.379,00*	*3.466,00*	*0,00*	*0,00*	*11.728,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 178,00*	*- 395,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*98,02*	*435,00*	*582,00*	*0,00*	*0,00*	*1.970,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 353,93*	*0,00*	*0,00*	*- 30,00*	*- 66,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	875.966,01	1.021.450,00	678.700,00	743.400,00	649.100,00	662.400,00
522100	*Heizung*	*43.753,37*	*42.000,00*	*42.000,00*	*42.000,00*	*42.000,00*	*42.000,00*
522110	*Heizung Gesundheitsamt*	*52.099,66*	*44.000,00*	*39.000,00*	*39.000,00*	*39.000,00*	*39.000,00*
522150	*Heizung Landstuhl*	*3.000,00*	*0,00*	*25.200,00*	*25.200,00*	*25.200,00*	*25.200,00*
522190	*Heizung IG-Nord*	*0,00*	*0,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
522200	*Strom (soweit nicht Heizung)*	*129.785,38*	*144.000,00*	*72.000,00*	*72.000,00*	*72.000,00*	*72.000,00*
522210	*Strom Gesundheitsamt*	*17.375,73*	*23.000,00*	*23.000,00*	*23.000,00*	*23.000,00*	*23.000,00*
522220	*Strom Relaisstationen und Funkanlage*	*4.391,56*	*6.500,00*	*5.200,00*	*5.200,00*	*5.200,00*	*5.200,00*
522260	*Strom Landstuhl*	*3.000,00*	*0,00*	*14.400,00*	*14.400,00*	*14.400,00*	*14.400,00*

Ergebnishaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522290	Strom IG-Nord	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
522300	Wasser / Abwasser	6.539,54	6.250,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
522310	Wasser/Abwasser Gesundheitsamt	3.023,82	2.900,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
522350	Wasser / Abwasser Abteilung 4	0,00	5.000,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
522390	Wasser / Abwasser IG-Nord	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
522400	Abfall	17.663,19	35.000,00	25.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
522410	Abfall Gesundheitsamt	3.980,51	4.500,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
522430	Abfall Fischerstraße	4.683,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
522450	Abfall Abteilung 4	1.070,12	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
522490	Abfall IG-Nord	852,46	1.000,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
523101	Bauunterhaltung (Allgemein)	36.900,61	64.400,00	52.000,00	110.400,00	42.400,00	26.400,00
523103	Bauunterhaltung (EDV)	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523105	Bauunterhaltung Gesundheitsamt	3.912,40	8.000,00	13.000,00	8.000,00	3.000,00	3.000,00
523106	Bauunterhaltung Anlagetechnik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523111	Bauunterhalt Landstuhl	59.545,78	80.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523120	Unterhaltung Grundstücke	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523130	Unterhaltung Außenanlage	2.548,48	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523150	Bauunterhalt IG-Nord	6.124,23	81.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523210	Bewirtschaftung Gebäude (Reinigung, Umzüge etc.)	130.850,52	160.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00
523211	Bewirtschaftung Gesundheitsamt (Reinigung, Umzüge etc.)	62.568,24	75.000,00	70.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00
523213	Bewirtschaftung Fischerstraße	4.542,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523215	Bewirtschaftung Abteilung 4	170.602,58	110.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
523219	Bewirtschaftung IG-Nord	18.787,71	30.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	51.050,96	56.150,00	39.500,00	39.500,00	39.500,00	47.500,00
523610	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen Gesundheitsamt	11.645,47	12.750,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
523630	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen Fischerstraße	1.993,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523660	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen IG-Nord	1.803,57	9.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523670	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen Landstuhl	3.200,54	0,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.559,31	3.500,00	1.700,00	23.000,00	1.700,00	23.000,00
523710	Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister	2.648,39	5.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)	11.550,84	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	2.911,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11	Abschreibungen	432.154,26	340.200,00	287.120,00	287.510,00	286.940,00	286.800,00
534700	Abschreibungen auf Verwaltungsgebäude	268.908,50	268.900,00	269.020,00	269.020,00	269.020,00	269.020,00
538300	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	4.386,00	4.390,00	4.390,00	4.390,00	4.390,00	4.390,00
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto	28.523,90	16.560,00	10.210,00	12.100,00	11.530,00	11.390,00
538900	Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)	130.335,86	50.350,00	3.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	578.369,47	701.280,00	659.750,00	554.750,00	549.750,00	549.750,00
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.303,62	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562102	Mieten und Pachten Stellplätze	4.762,90	11.000,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
562103	Mieten und Pachten Gesundheitsamt	64.250,16	66.000,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00
562104	Mieten und Pachten Casino	19.253,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
562105	Mieten und Pachten Abteilung 4	250.339,52	281.000,00	225.700,00	225.700,00	225.700,00	225.700,00
562107	Mieten und Pachten Zulassung Landstuhl	21.111,42	22.000,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
562109	Mieten und Pachten Relaisstelle Dansenberg	22.596,63	22.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
562190	Mieten und Pachten KBKV	130.812,00	117.500,00	142.700,00	142.700,00	142.700,00	142.700,00
562200	Leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	5.849,59	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
563100	Büromaterial	40.900,65	30.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
563200	Fachliteratur, Zeitschriften	3.392,12	4.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
563400	Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnishaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	563460	*Rundfunk- und Fernsehgebühren (GEZ)*	*3.745,44*	*4.500,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
	563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*0,00*	*500,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
	563930	*Projektkosten*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	563935	*Projektkosten - Energiemanagement*	*0,00*	*107.580,00*	*110.000,00*	*5.000,00*	*0,00*	*0,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*142,78*	*500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	564110	*Gebäudeversicherungen*	*7.795,20*	*10.000,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*	*8.500,00*
	564170	*Elektronikversicherung*	*0,00*	*5.000,00*	*3.900,00*	*3.900,00*	*3.900,00*	*3.900,00*
	564198	*Versicherungen Gesundheitsamt*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	565120	*Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen*	*- 41,67*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	568100	*Grundsteuer*	*2.155,92*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*	*2.200,00*
	569400	*Aufwendungen für Schadensfälle*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.273.677,11**	**2.513.586,00**	**2.123.594,00**	**2.088.978,00**	**1.994.533,00**	**2.012.365,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.012.364,25**	**- 2.099.666,00**	**- 1.722.684,00**	**- 1.862.468,00**	**- 1.772.523,00**	**- 1.790.355,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.012.364,25**	**- 2.099.666,00**	**- 1.722.684,00**	**- 1.862.468,00**	**- 1.772.523,00**	**- 1.790.355,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**549.318,00**	**390.644,00**	**387.844,00**	**384.469,00**	**386.116,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 2.012.364,25**	**- 1.550.348,00**	**- 1.332.040,00**	**- 1.474.624,00**	**- 1.388.054,00**	**- 1.404.239,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

11411 . 441203	*Mieten und Pachten Stellplätze*	*Stellplätze KV und Pfaffstraße*
11411 . 452100	*Aktivierte Personalkosten*	*Anpassung an Jahresergebnis 2024 - Planung erfolgt zentral auf einer Buchungsstelle*
11411 . 523101	*Bauunterhaltung (Allgemein)*	*2026: Allg. Bauunterhaltung, Reparaturen und Malerarbeiten (10 T€), Zulassung Landstuhl (5 T€), Wartung Fassade (5 T€), Herstellung Dachaufgang 6.OG (12 T€), Überarbeitung Parkettböden (8 T€), Sanierung WC-Anlagen Altbestand (25 T€), davon 80 % als Ansatz; Folgejahre insb. Allg. Bauunterhalt (10 T€), Zulassassungsstelle Landstuhl (5 T€), Wartung Fassaden (2027: 10 T€, 2028: 5 T€, 2029: 10 T€), Überarbeitung Parkettböden (8 T€), Sanierung WC-Anlagen Altbestand (25 T€) davon 80 % als Ansatz.*
11411 . 523103	*Bauunterhaltung (EDV)*	*Unterhaltung bzw. Erweiterung der Netzwerktechnik*
11411 . 523105	*Bauunterhaltung Gesundheitsamt*	*2026: Allgemeiner Unterhaltungsaufwand (3T€), Austausch Türen (Schallschutz) (5 T €), Fahrradstellplatz abschließbar (5 T€); Folgejahre: Allg. Unterhaltungsaufwand (3 T€) und in 2027 Austausch Türen (Schallschutz) (5 T €)*
11411 . 523130	*Unterhaltung Außenanlage*	*2026 und Folgejahre: Pflege Außenanlage Lauterstr. 8 (2 T€), Außenanlage Pfaffstr. 40-42 (1 T€), Abteilung 4 u. KBKV je (0,5 T€);*
11411 . 523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*Prüfung Brandschutz, Aufzüge, Hygiene, Kraftbetr. Einrichtungen (35 T€); Wartung Klimageräte Relaisestellen Feuerwehr (2 T€), Blitzschutzprüfung (2,5 T€), E-Check ortsfest (8 T€ in 2029)*
11411 . 523610	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen Gesundheitsamt*	*Prüfung Brandschutz, Aufzüge, Hygiene, Kraftbetr. Einrichtungen (12 T€);*
11411 . 523710	*Betriebs- und Geschäftsausstattung Hausmeister*	*Hausmeisterbedarf für Schulen und Verwaltungsgebäude*
11411 . 525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*Erstattung der anteiligen Personalkosten für Hausmeister- u. Bürgermeisterservice im Behördenhaus an den LBB RLP*
11411 . 562102	*Mieten und Pachten Stellplätze*	*Miete an LBB für Stellplätze Pfaffstraße und SVG*
11411 . 562104	*Mieten und Pachten Casino*	*Einschließlich Mietnebenkosten*
11411 . 562109	*Mieten und Pachten Relaisstelle Dansenberg*	*Mietkosten für FW-Relaisstelle Dansenberg*
11411 . 562200	*Leasing*	*Leasingkosten für Kopierer; ab 2022 bei BuSt. 11442-562201*
11411 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Verfahrenskosten f. Schadenersatzprozess in Geb.angelegenheiten*
11412 . 414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*Förderung Energiemanagement 2024-2027*

Finanzhaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.835.127,24**	**- 1.345.970,00**	**- 1.184.687,00**	**- 1.326.511,00**	**- 1.240.055,00**	**- 1.256.730,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.394.249,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.394.249,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	411.556,34	40.000,00	86.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**411.556,34**	**40.000,00**	**86.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**982.692,94**	**- 40.000,00**	**- 86.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 852.434,30**	**- 1.385.970,00**	**- 1.270.687,00**	**- 1.329.511,00**	**- 1.243.055,00**	**- 1.259.730,00**

Maßnahmen 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	3.500	2.000	2.000	2.000	0	39.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 30.000**	**- 3.500**	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**0**	**- 39.500**

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	2.500	1.000	1.000	1.000	0	15.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 10.000**	**- 2.500**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 15.500**

Maßnahmen 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

42301 Notstromaggregat für Kreishaus

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230.000	80.000	0	0	0	0	310.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 230.000**	**- 80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 310.000**

Auswertung Grundzahlen 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Bruttogrundfläche Verwaltungsgebäude (in qm) [qm]	0,00	0,00	10.850,00	0,00	0,00	0,00
02 Verbrauch Wärmeenergie (in kWh/Jahr) [su]	0	0	550.000	0	0	0
03 Verbrauch Strom (in kWh/Jahr) [su]	0	0	400.000	0	0	0
04 Bruttorauminhalt aller Verwaltungsgebäude (in cbm) [vol]	0	0	25.201	0	0	0
05 Bauunterhaltungsaufwand des jeweiligen Haushaltsjahres (in €) [su]	178.726	0	141.400	0	0	0
06 Nettogrundfläche Verwaltungsgebäude (in qm) [su]	0	0	8.842	0	0	0
07 Reinigungs- und Bewirtschaftungskosten des jeweiligen Haushaltsjahres(in €) [su]	387.352	0	249.000	0	0	0

Auswertung Kennzahlen 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Flächenbezogener Verbrauch an Wärmeenergie (kWh/qm Bruttogrundfläche)	0,00	0,00	50,69	0,00	0,00	0,00
02 Flächenbezogener Stromverbrauch (kWh/qm Bruttogrundfläche)	0,00	0,00	36,87	0,00	0,00	0,00
03 Raumbezogene Bauunterhaltunskosten (€/cbm Bruttorauminhalt)	0,00	0,00	5,61	0,00	0,00	0,00
04 Flächenbezogene Reinigungskosten (€/qm Nettogrundfläche)	0,00	0,00	28,16	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5111	**Raumordnung / Landesplanung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

René Mar

Verbale Beschreibung

Mitwirkung an der Fortschreibung des Landesentwicklungsprogrammes und des Regionalen Raumordnungsplanes sowie Durchführung von und Mitwirkung an den verschiedenen Verfahren im Rahmen der nach dem Bundesrecht /Landesrecht zugeordneten Aufgaben einschließlich Stellungnahmen zu Planfeststellungsverfahren und anderen öffentlich-rechtlichen Verfahren.

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Raumordnungsgesetz (ROG); Landesplanungsgesetz (LPlG); Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz (UVG); Raumordnungsverordnung (ROV); Baugesetzbuch (BauGB)

Zielgruppe

Planungsträger; Vorhabensträger

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung einer geordneten raumordnerischen Entwicklung der Städte und Gemeinden des Landkreises Kaiserslautern.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
51111	Landesplanerische Verfahren	Bekanntgabe der Ziele und Grundsätze der Landes- und Regionalplanung und Einzelvorhaben.
51112	Raumordnungsverfahren	Überprüfung, ob Planungen und Einzelvorhaben mit den Zielen und Grundsätzen der Raumordnung übereinstimmen.
51113	Stellungnahmen zu anderen Verfahren	Planfeststellungsverfahren, Flurbereinigungsverfahren, Verfahren nach Bergrecht, Wasserrecht und andere.

Ergebnishaushalt 5111 Raumordnung / Landesplanung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
431200	*Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)*	*0,00*	*1.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**1.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.699,65	28.595,00	30.019,00	30.319,00	30.624,00	30.929,00
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*22.286,28*	*22.300,00*	*23.334,00*	*23.566,00*	*23.801,00*	*24.040,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*542,50*	*440,00*	*435,00*	*440,00*	*445,00*	*449,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*1.749,51*	*1.815,00*	*1.841,00*	*1.860,00*	*1.879,00*	*1.899,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*3.989,15*	*3.960,00*	*4.330,00*	*4.374,00*	*4.419,00*	*4.461,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*19,92*	*20,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*

Ergebnishaushalt 5111 Raumordnung / Landesplanung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*51,99*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*60,30*	*60,00*	*59,00*	*59,00*	*60,00*	*60,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.415,52	19.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
544350	*Allgemeine Umlage ZV Planungsgemeinschaft Westpfalz*	*19.415,52*	*19.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**48.115,17**	**48.095,00**	**36.519,00**	**36.819,00**	**37.124,00**	**37.429,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 48.115,17**	**- 47.095,00**	**- 33.519,00**	**- 33.819,00**	**- 34.124,00**	**- 34.429,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 48.115,17**	**- 47.095,00**	**- 33.519,00**	**- 33.819,00**	**- 34.124,00**	**- 34.429,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 3.945,00**	**- 3.839,00**	**- 3.831,00**	**- 3.845,00**	**- 3.890,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 48.115,17**	**- 51.040,00**	**- 37.358,00**	**- 37.650,00**	**- 37.969,00**	**- 38.319,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5111 Raumordnung / Landesplanung:

51112 . 431200	*Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)*	*Zur Förderung der Energiewende soll bei Freiflächenphotovoltaikanlagen die Durchführung von vorgelagerten Raumordnungsverfahren/ raumordnerischen Prüfungen nach Möglichkeit entfallen.*

Finanzhaushalt 5111 Raumordnung / Landesplanung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 48.063,18**	**- 51.040,00**	**- 37.358,00**	**- 37.650,00**	**- 37.969,00**	**- 38.319,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 48.063,18**	**- 51.040,00**	**- 37.358,00**	**- 37.650,00**	**- 37.969,00**	**- 38.319,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5112	**Kreisentwicklung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

René Mar

Verbale Beschreibung

Zentrale Koordination von Strategien, Planungen, Programmen und Maßnahmen in allen Feldern der Kreisentwicklung zur Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen und ökologischen Entwicklung des Kreises und gleichwertiger Lebensverhältnisse.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Kreisgremien und Kreisorgane

Zielgruppe

Einwohner/innen; Kommunen; Institutionen; Unternehmen

Ziel

Sachziele:

Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen und ökologischen Entwicklung des Kreises und gleichwertiger Lebensverhältnisse.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
51121 Kreisentwicklung	Analyse regionaler Entwicklungstrends; Prognosen, Modellrechnungen, Szenarien und Bedarfsberechnungen für unterschiedliche Aufgabenbereiche (Wohnen, Arbeitsplätze, Schülerzahlen); Ziel- und Handlungskonzepte zur Kreisentwicklung; Leitbilder der räumlich-funktionalen Kreisentwicklung; Strategien und Konzepte zur interkommunalen Zusammenarbeit in den Regionen und in den kommunalen Verbundnetzen; Strategien und Konzepte des Kreismarketings.

Ergebnishaushalt 5112 Kreisentwicklung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	110.212,93	755.500,00	607.100,00	39.800,00	0,00	0,00
414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*110.212,93*	*165.500,00*	*157.100,00*	*39.800,00*	*0,00*	*0,00*
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*0,00*	*590.000,00*	*450.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	11.760,00	20.170,00	20.170,00
466190	*Sonstige*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.760,00*	*20.170,00*	*20.170,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**110.212,93**	**755.500,00**	**607.100,00**	**51.560,00**	**20.170,00**	**20.170,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	207.864,53	221.131,00	223.067,00	225.395,00	227.767,00	229.916,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*10.021,38*	*10.133,00*	*10.462,00*	*10.567,00*	*10.672,00*	*10.779,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.914,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*141.420,71*	*147.748,00*	*151.788,00*	*153.306,00*	*154.839,00*	*156.387,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.242,27*	*2.882,00*	*2.828,00*	*2.857,00*	*2.885,00*	*2.914,00*

Ergebnishaushalt 5112 Kreisentwicklung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*2.037,60*	*2.260,00*	*2.422,00*	*2.446,00*	*2.471,00*	*2.495,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 322,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*10.961,71*	*12.028,00*	*12.023,00*	*12.144,00*	*12.265,00*	*12.388,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*29.237,44*	*31.041,00*	*32.931,00*	*33.260,00*	*33.593,00*	*33.928,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*1.781,25*	*1.476,00*	*1.420,00*	*1.435,00*	*1.449,00*	*1.463,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*64,91*	*18,00*	*18,00*	*18,00*	*18,00*	*18,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*1.738,64*	*4.026,00*	*466,00*	*1.666,00*	*1.850,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*114,06*	*737,00*	*78,00*	*280,00*	*311,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*124,59*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*515,74*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*314,13*	*304,00*	*332,00*	*336,00*	*339,00*	*342,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*6.430,45*	*6.559,00*	*7.073,00*	*7.143,00*	*7.215,00*	*7.287,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*2.034,14*	*1.622,00*	*1.050,00*	*0,00*	*0,00*	*3.554,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 54,00*	*- 120,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*66,83*	*297,00*	*176,00*	*0,00*	*0,00*	*597,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 241,32*	*0,00*	*0,00*	*- 9,00*	*- 20,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	14.110,00	24.190,00	24.190,00
539900	*Sonstige Abschreibungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.110,00*	*24.190,00*	*24.190,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	72.533,76	746.550,00	589.800,00	99.100,00	71.500,00	71.500,00
563930	*Projektkosten*	*- 291,91*	*2.500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
563931	*Projektkosten - Strukturlotse*	*2.689,60*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563932	*Projektkosten - Klimaschutzmanager*	*0,00*	*17.850,00*	*8.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563933	*Projektkosten - KIPKI*	*30.856,38*	*590.000,00*	*450.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563934	*Projekt - Klimaanpassungsmanagement*	*0,00*	*57.200,00*	*59.700,00*	*27.600,00*	*0,00*	*0,00*
563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*4.817,88*	*18.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*34.461,81*	*61.000,00*	*61.000,00*	*61.000,00*	*61.000,00*	*61.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**280.398,29**	**967.681,00**	**812.867,00**	**338.605,00**	**323.457,00**	**325.606,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 170.185,36**	**- 212.181,00**	**- 205.767,00**	**- 287.045,00**	**- 303.287,00**	**- 305.436,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 170.185,36**	**- 212.181,00**	**- 205.767,00**	**- 287.045,00**	**- 303.287,00**	**- 305.436,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 42.684,00**	**- 39.618,00**	**- 39.548,00**	**- 39.679,00**	**- 40.144,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 170.185,36**	**- 254.865,00**	**- 245.385,00**	**- 326.593,00**	**- 342.966,00**	**- 345.580,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5112 Kreisentwicklung:

51121 . 414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*Zuweisung für Personal- und Sachkosten Projekt Anschlussvorhaben Klimaanpassungsmanagament (in 2025: 51.500 €, in 2026: 42.600 €) und Projekt Klimaanpassungsmanagemt (in 2025: 70.700 €, in 2026: 114.500 €, in 2027: 39.800 €)*
51121 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Zuwendung aus dem Kommunalen Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation. Ingesamt 1.561.000 €, Aufteilung investiv und Ergebnishaushalt.*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5112 Kreisentwicklung:

51121 . 442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*Kostenerstattung LAG*
51121 . 563931	*Projektkosten - Strukturlotse*	*Projektdauer 2021 - 2024*
51121 . 563932	*Projektkosten - Klimaschutzmanager*	*Projektdauer Anschlussvorhaben 2024-2026*
51121 . 563933	*Projektkosten - KIPKI*	*Zuwendungen KIPKI bei BuSt. 51121-414420*
51121 . 563934	*Projekt - Klimaanpassungsmanagement*	*Projektdauer 2025-2027*
51121 . 563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*Kreisentwicklungsprogramme, Kooperationsveranstaltungen*
51121 . 564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*Beteiligung LAG, Mitgliedsbeitrag Pfalz Touristik e.V., Mitgliedsbeitrag Alte Welt e.V.*

Finanzhaushalt 5112 Kreisentwicklung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**33.721,61**	**- 248.183,00**	**- 243.615,00**	**- 322.360,00**	**- 336.925,00**	**- 339.645,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.368.021,12	585.000,00	420.000,00	10.000,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.368.021,12**	**585.000,00**	**420.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	12.594.218,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	78.040,83	585.000,00	420.000,00	10.000,00	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	- 9.375,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.662.883,60**	**585.000,00**	**420.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 7.294.862,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 7.261.140,87**	**- 248.183,00**	**- 243.615,00**	**- 322.360,00**	**- 336.925,00**	**- 339.645,00**

Maßnahmen 5112 Kreisentwicklung:

42302 Maßnahmen KIPKI (Klimaschutz)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.665.000 *	420.000	10.000	0	0	0	2.095.000 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.586.959**	420.000	10.000	0	0	0	2.016.959**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**78.041**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**78.041**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5113	Dorferneuerung / Städtebauförderung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Annette Diederich

Verbale Beschreibung

Aktive Strukturpolitik für den ländlichen Raum: Entwicklung und Umsetzung örtlicher und regionaler Konzepte zur Verbesserung und Stärkung des Dorfes als eigenständiger Wohn-, Arbeits- Sozial- und Kulturraum zur Erhaltung und Weiterentwicklung durch bauliche Maßnahmen, investive Vorhaben, initiative Vorhaben und Maßnahmen zur Schaffung eines umweltverträglichen dörflichen Fremdenverkehrs.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Verwaltungsvorschrift Dorferneuerung; Verwaltungsvorschrift Landeswettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft"

Zielgruppe

Private und gewerbliche Investoren; Kommunen

Ziel

Sachziele:

Den ländlichen Raum mit seinen örtlichen Strukturen erhalten und weiterentwickeln.

Strukturwandel der Dörfer durch fachliche Beratung unterstützen, insbesondere Umnutzung ehemals landwirtschaftlicher Bausubstanz sowie leerstehender Gebäude in ortsgerechter Ausführung sicherstellen.

Unterstützung gesellschaftlicher und struktureller Entwicklung in den Dörfern.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
51131	Förderung privater Maßnahmen	Beratung und Information, Bearbeitung von und Entscheidung über Anträge privater und gewerblicher Bauherren
51132	Förderung öffentlicher Maßnahmen	Beratung und Information, Bearbeitung von und Entscheidung über Anträge kommunaler Bauherren; Dorferneuerungskonzepte; Landeswettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft"

Ergebnishaushalt 5113 Dorferneuerung / Städtebauförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	86.156,34	93.460,00	80.159,00	80.959,00	81.770,00	82.586,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*21.853,34*	*21.958,00*	*22.389,00*	*22.612,00*	*22.838,00*	*23.067,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*25.053,06*	*25.223,00*	*26.327,00*	*26.591,00*	*26.857,00*	*27.125,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*513,42*	*492,00*	*492,00*	*497,00*	*502,00*	*507,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*4.421,11*	*4.898,00*	*5.183,00*	*5.235,00*	*5.287,00*	*5.340,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 5113 Dorferneuerung / Städtebauförderung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*1.969,49*	*2.053,00*	*2.079,00*	*2.100,00*	*2.121,00*	*2.142,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*4.992,03*	*5.008,00*	*5.432,00*	*5.486,00*	*5.541,00*	*5.596,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.864,87*	*3.198,00*	*3.040,00*	*3.070,00*	*3.101,00*	*3.132,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*4.250,00*	*9.841,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*278,82*	*1.801,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*304,56*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*72,78*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*84,54*	*84,00*	*82,00*	*82,00*	*84,00*	*84,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*13.952,51*	*14.213,00*	*15.135,00*	*15.286,00*	*15.439,00*	*15.593,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*4.972,33*	*3.965,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*163,37*	*726,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 589,89*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E11		Abschreibungen	53.492,67	53.500,00	53.490,00	53.490,00	53.490,00	53.490,00
	532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*53.492,67*	*53.500,00*	*53.490,00*	*53.490,00*	*53.490,00*	*53.490,00*
E12		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	122,40	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	541430	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*122,40*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**139.771,41**	**147.460,00**	**134.649,00**	**135.449,00**	**136.260,00**	**137.076,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 139.771,41**	**- 147.460,00**	**- 134.649,00**	**- 135.449,00**	**- 136.260,00**	**- 137.076,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 139.771,41**	**- 147.460,00**	**- 134.649,00**	**- 135.449,00**	**- 136.260,00**	**- 137.076,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 14.202,00**	**- 5.374,00**	**- 5.365,00**	**- 5.383,00**	**- 5.446,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 139.771,41**	**- 161.662,00**	**- 140.023,00**	**- 140.814,00**	**- 141.643,00**	**- 142.522,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5113 Dorferneuerung / Städtebauförderung:

51132 . 541430	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*"Unser Dorf hat Zukunft" - In den Jahren in denen das Bundesfinale stattfindet findet kein Landeswettbewerb statt, in diesen Jahren fallen keine Kosten an. Ansatzreduzierung ab 2019, da keine Prämien mehr gezahlt werden.*

Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung / Städtebauförderung:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 76.943,08	- 91.829,00	- 86.533,00	- 87.324,00	- 88.153,00	- 89.032,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 76.943,08	- 91.829,00	- 86.533,00	- 87.324,00	- 88.153,00	- 89.032,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5117	**Bauleitplanung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

René Mar

Verbale Beschreibung

Aufsicht und Mitwirkung über /in Verfahren zur städtebaulichen Entwicklung einer Gemeinde mit einer vorbereitenden Bauleitplanung (Flächennutzungspläne) und verbindlicher Bauleitplanung (Bebauungspläne) sowie sonstiger Satzungen und Planungen.

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB); Landesbauordnung (LBauO); Baunutzungsverordnung (BauNVO)

Zielgruppe

Kommunen; Planungsträger

Ziel

Sachziele:

Gesetzeskonforme Abwicklung der Bauleitplan-Verfahren. Unterstützung der Städte und Gemeinden bei der Durchführung der Bauleitplanung, der Erstellung von Satzungen im Hinblick auf Rechtssicherheit und Umsetzbarkeit

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
51171	Flächennutzungspläne	Beratung der Kommunen bei der Flächennutzungsplanung; Verfahrensmitwirkung als Träger öffentlicher Belange; Genehmigung der Flächennutzungsplanung
51172	Bebauungspläne	Beratung und Kontrolle der Kommunen bei der Bebauungsplanung, Genehmigung bestimmter Bebauungspläne
51173	Sonstige Satzungen nach BauGB	Beratung und Kontrolle der Kommunen bei den Satzungen nach §§ 34; 35 BauGB

Ergebnishaushalt 5117 Bauleitplanung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	37.883,95	37.745,00	39.625,00	40.023,00	40.423,00	40.825,00
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*29.417,68*	*29.436,00*	*30.800,00*	*31.107,00*	*31.418,00*	*31.733,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*716,10*	*581,00*	*575,00*	*581,00*	*587,00*	*592,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*2.309,49*	*2.396,00*	*2.431,00*	*2.456,00*	*2.481,00*	*2.505,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*5.266,03*	*5.227,00*	*5.716,00*	*5.774,00*	*5.832,00*	*5.890,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*26,40*	*26,00*	*26,00*	*26,00*	*26,00*	*26,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*68,63*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*79,62*	*79,00*	*77,00*	*79,00*	*79,00*	*79,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**37.883,95**	**37.745,00**	**39.625,00**	**40.023,00**	**40.423,00**	**40.825,00**

Ergebnishaushalt 5117 Bauleitplanung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 37.883,95	- 37.745,00	- 39.625,00	- 40.023,00	- 40.423,00	- 40.825,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 37.883,95	- 37.745,00	- 39.625,00	- 40.023,00	- 40.423,00	- 40.825,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 5.207,00	- 5.068,00	- 5.058,00	- 5.075,00	- 5.135,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 37.883,95	- 42.952,00	- 44.693,00	- 45.081,00	- 45.498,00	- 45.960,00

Finanzhaushalt 5117 Bauleitplanung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.815,32	- 42.952,00	- 44.693,00	- 45.081,00	- 45.498,00	- 45.960,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 37.815,32	- 42.952,00	- 44.693,00	- 45.081,00	- 45.498,00	- 45.960,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5211	**Baurechtliche Verfahren**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Hans-Peter Trares

Verbale Beschreibung

Für den Neubau, Umbau, die Erweiterung und den Abbruch bestimmter baulicher Anlagen ist eine Genehmigung erforderlich. Vorab können Einzelfragen durch Bauvoranfragen geklärt werden. Der Bauherr stellt einen Antrag; die Kreisverwaltung erteilt nach Prüfung aller baurechtlichen Voraussetzungen den Bescheid.

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB); Landesbauordnung (LBauO)

Zielgruppe

Bauherren; Architekten; Investoren

Ziel

Sachziele:

Schaffung der rechtlichen Voraussetzungen für die Aufnahme von Bautätigkeiten.

Sicherstellung einer geordneten, städtebaulichen und bauordnungsrechtlichen Entwicklung.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
52111	Bauvoranfrage / Bauvorbescheid	Beratung, Bearbeitung und Entscheidung von Bauvoranfragen
52112	Bauantrag / Baugenehmigung	Beratung, Bearbeitung und Entscheidung von Bauanträgen; Befreiungen, Abweichungen, Überwachung von Freistellungen. Sanierungsrechtliche Genehmigungen gem. § 145 BauGB.
52113	Sonstige Stellungnahmen	Abgabe von Stellungnahmen in anderen Verfahren nach Gewerbe-, Immissionsschutz-, Wasserrecht, etc..

Ergebnishaushalt 5211 Baurechtliche Verfahren:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	331.609,44	392.000,00	386.500,00	386.500,00	386.500,00	386.500,00
431200	*Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)*	*310.233,70*	*370.000,00*	*349.500,00*	*349.500,00*	*349.500,00*	*349.500,00*
431902	*Gebühren Fachbehörden (u.a. für Stellungnahmen)*	*21.375,74*	*22.000,00*	*19.000,00*	*19.000,00*	*19.000,00*	*19.000,00*
431904	*Gebühren Verfilmung Baugenehmigungen*	*0,00*	*0,00*	*18.000,00*	*18.000,00*	*18.000,00*	*18.000,00*
431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*70,05*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
442900	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	187,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnishaushalt 5211 Baurechtliche Verfahren:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*187,26*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**331.866,75**	**392.000,00**	**386.500,00**	**386.500,00**	**386.500,00**	**386.500,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		371.685,20	378.000,00	482.077,00	487.224,00	492.517,00	497.002,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*22.781,80*	*19.896,00*	*27.738,00*	*28.016,00*	*28.296,00*	*28.578,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 6.700,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*244.564,31*	*247.217,00*	*317.679,00*	*320.856,00*	*324.064,00*	*327.305,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*4.038,20*	*4.802,00*	*5.932,00*	*5.990,00*	*6.050,00*	*6.111,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*4.308,98*	*4.438,00*	*6.422,00*	*6.486,00*	*6.550,00*	*6.616,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.126,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*19.537,60*	*20.124,00*	*25.012,00*	*25.262,00*	*25.515,00*	*25.770,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*52.058,38*	*53.191,00*	*69.776,00*	*70.474,00*	*71.179,00*	*71.891,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.766,86*	*2.898,00*	*3.766,00*	*3.804,00*	*3.842,00*	*3.880,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*75,66*	*76,00*	*143,00*	*145,00*	*146,00*	*148,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*2.318,18*	*7.156,00*	*1.630,00*	*5.830,00*	*6.474,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*152,08*	*1.310,00*	*274,00*	*980,00*	*1.088,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*166,12*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.002,36*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*836,51*	*602,00*	*659,00*	*665,00*	*673,00*	*679,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*13.598,64*	*12.878,00*	*18.752,00*	*18.938,00*	*19.128,00*	*19.320,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*2.712,18*	*2.884,00*	*3.676,00*	*0,00*	*0,00*	*12.440,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 190,00*	*- 418,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*89,10*	*528,00*	*618,00*	*0,00*	*0,00*	*2.090,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 321,76*	*0,00*	*0,00*	*- 32,00*	*- 70,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		54.861,77	58.600,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
	525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*8.185,21*	*7.400,00*	*5.400,00*	*5.400,00*	*5.400,00*	*5.400,00*
	525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*29.214,79*	*36.600,00*	*34.600,00*	*34.600,00*	*34.600,00*	*34.600,00*
	525432	*Kostenerstattung von Gebühren für Fachbehörden an Gemeinde- und Gemeindeverbände*	*14.501,61*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*
	525900	*Kostenerstattungen - an Sonstige*	*2.960,16*	*3.600,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		127.568,01	53.200,00	18.200,00	18.200,00	4.200,00	4.200,00
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*8.825,45*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	*0,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563930	*Projektkosten*	*118.307,80*	*50.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*434,76*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**554.114,98**	**489.800,00**	**553.277,00**	**558.424,00**	**549.717,00**	**554.202,00**

Ergebnishaushalt 5211 Baurechtliche Verfahren:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 222.248,23	- 97.800,00	- 166.777,00	- 171.924,00	- 163.217,00	- 167.702,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 222.248,23	- 97.800,00	- 166.777,00	- 171.924,00	- 163.217,00	- 167.702,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 82.370,00	- 72.479,00	- 72.352,00	- 72.591,00	- 73.441,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 222.248,23	- 180.170,00	- 239.256,00	- 244.276,00	- 235.808,00	- 241.143,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5211 Baurechtliche Verfahren:

52111 . 431200	*Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)*	*Bauvoranfrage*
52111 . 431902	*Gebühren Fachbehörden (u.a. für Stellungnahmen)*	*Fachbehörden Bauvoranfrage*
52111 . 525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*SGD-Süd*
52111 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Abführung des 10%igen Gemeindeanteils*
52111 . 525432	*Kostenerstattung von Gebühren für Fachbehörden an Gemeinde- und Gemeindeverbände*	*Interne Verrechnungen*
52111 . 525900	*Kostenerstattungen - an Sonstige*	*Drittbehörden (Bsp. LBM)*
52112 . 431200	*Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)*	*Baugenehmigung*
52112 . 431902	*Gebühren Fachbehörden (u.a. für Stellungnahmen)*	*Fachbehörden Baugenehmigung*
52112 . 525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*Abführung Gebühren Fachbehörden*
52112 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Abführung des 10%igen Gemeindeanteils*
52112 . 525432	*Kostenerstattung von Gebühren für Fachbehörden an Gemeinde- und Gemeindeverbände*	*Abführen Gebühren Fachbehörden*
52112 . 525900	*Kostenerstattungen - an Sonstige*	*Abführen Gebühren Fachbehörden*
52112 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Übernahme Rechtsanwaltskosten bei Abhilfebescheid*
52112 . 562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	*Ersatzplanunterlagen*
52112 . 563930	*Projektkosten*	*in 2024: 25.000 € für Orga-Untersuchung, 50.000 € Digitalisierung Bauakten, in 2025: 50.000, 2026: 15.000 € und in 2028-2029: 1.000 € für Digitalisierung Bauakten; bis 2023 bei: 11455-563930*

Finanzhaushalt 5211 Baurechtliche Verfahren:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 276.615,88	- 168.292,00	- 233.058,00	- 237.688,00	- 228.734,00	- 234.439,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 276.615,88	- 168.292,00	- 233.058,00	- 237.688,00	- 228.734,00	- 234.439,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 52111 Bauvoranfrage / Bauvorbescheid:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl lfd. Verfahren zur Erlangung Bauvorbescheide [Anzahl]	183	110	110	0	0	0
02 Anzahl Entscheidungen (einschließlich nicht abgeschlossener Verfahren aus Vorjahren) [Anzahl]	88	85	90	0	0	0
03 Anzahl der Stellen [Ma]	1,68	1,78	1,70	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Lfd. Verfahren je Stelle	108,93	61,80	64,71	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 52112 Bauantrag / Baugenehmigung:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl Verfahren [Anzahl]	539	300	360	0	0	0
02 Anzahl der Freistellungen nach § 67 LBauO [Anzahl]	103	100	120	0	0	0
03 Anzahl Stellen [Ma]	2,94	3,39	2,69	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Verfahren je Stelle	183,33	88,50	133,83	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 52113 Sonstige Stellungnahmen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl Verfahren [Anzahl]	5	64	15	0	0	0
02 Anzahl Stellen [Ma]	0,06	0,06	0,06	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Verfahren je Stelle	83,33	1.066,67	250,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5212	**Bauaufsicht / Bauverwaltung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Hans-Peter Trares

Verbale Beschreibung

Überwachung der ordnungsgemäßen Bauausführung auf Übereinstimmung mit den öffentlich-rechtlichen Bauvorschriften; Durchführung wiederkehrender Prüfungen baulicher Anlagen.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Landesbauordnung (LBauO)

Zielgruppe

Einwohner/innen; Bauherren

Ziel

Sachziele:

Übereinstimmung baulicher Anlagen mit den baurechtlichen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Vorschriften. Baurechtliche Gefahrenabwehr.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
52121	Präventive Baukontrolle / Bauüberwachung	Bauüberwachung: Bauzustandsmeldung und technische Nachweise, Bauzustandsbesichtigungen, Überprüfungen der Bauausführung, Abnahme fliegender Bauten
52122	Abgeschlossenheitsbescheinig	Abgeschlossenheitsbescheinigungen
52123	Baulasten	Baulastenverzeichnis: Führen des Baulastenverzeichnisses
52124	Bauordnungsrechtliche Verfahren	Verfahren bei Bauen ohne Genehmigung: Schwarzbauten, Baueinstellungen, Nutzungsuntersagungen, Beseitigungsanordnungen, OwiG-Verfahren

Ergebnishaushalt 5212 Bauaufsicht / Bauverwaltung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.194,80	47.500,00	46.500,00	46.500,00	46.500,00	46.500,00
431200	*Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)*	*40.194,80*	*41.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*0,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.272,81	750.150,00	750.150,00	750.150,00	750.150,00	750.150,00
442510	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen*	*84,80*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*14.188,01*	*750.000,00*	*750.000,00*	*750.000,00*	*750.000,00*	*750.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	- 2.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
462110	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)*	*- 2.000,00*	*15.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*

Ergebnishaushalt 5212 Bauaufsicht / Bauverwaltung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**52.467,61**	**812.650,00**	**806.650,00**	**806.650,00**	**806.650,00**	**806.650,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		663.736,97	657.350,00	832.041,00	843.066,00	854.938,00	859.859,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*154.939,78*	*128.056,00*	*198.700,00*	*200.687,00*	*202.695,00*	*204.721,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 55.135,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*254.297,17*	*229.089,00*	*284.434,00*	*287.278,00*	*290.150,00*	*293.052,00*
	502219	*Inanspruchnahme der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*- 9.618,28*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*4.797,07*	*4.444,00*	*5.309,00*	*5.362,00*	*5.415,00*	*5.470,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*28.270,85*	*28.567,00*	*45.999,00*	*46.458,00*	*46.923,00*	*47.392,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 9.262,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*18.695,45*	*16.818,00*	*22.455,00*	*22.680,00*	*22.907,00*	*23.136,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*55.112,38*	*49.290,00*	*62.052,00*	*62.673,00*	*63.299,00*	*63.932,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*24.714,03*	*18.650,00*	*26.977,00*	*27.246,00*	*27.519,00*	*27.794,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*210,10*	*212,00*	*290,00*	*293,00*	*297,00*	*299,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*18.777,29*	*59.581,00*	*13.413,00*	*47.976,00*	*53.272,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*1.231,89*	*10.904,00*	*2.254,00*	*8.060,00*	*8.950,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*1.345,60*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.139,60*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*520,13*	*445,00*	*497,00*	*503,00*	*507,00*	*512,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*89.219,66*	*82.891,00*	*134.326,00*	*135.669,00*	*137.025,00*	*138.396,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*21.968,69*	*24.009,00*	*30.253,00*	*0,00*	*0,00*	*102.356,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.557,00*	*- 3.443,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*721,79*	*4.394,00*	*5.082,00*	*0,00*	*0,00*	*17.196,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 2.606,23*	*0,00*	*0,00*	*- 262,00*	*- 578,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		57.106,73	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
	524910	*Ersatzvornahmen*	*57.106,73*	*750.000,00*	*750.000,00*	*750.000,00*	*750.000,00*	*750.000,00*
	525490	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		27.592,10	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*15.008,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*12.584,10*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**748.435,80**	**1.417.350,00**	**1.592.041,00**	**1.603.066,00**	**1.614.938,00**	**1.619.859,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 695.968,19**	**- 604.700,00**	**- 785.391,00**	**- 796.416,00**	**- 808.288,00**	**- 813.209,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 695.968,19**	**- 604.700,00**	**- 785.391,00**	**- 796.416,00**	**- 808.288,00**	**- 813.209,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt 5212 Bauaufsicht / Bauverwaltung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 127.973,00**	**- 101.501,00**	**- 101.322,00**	**- 101.658,00**	**- 102.849,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 695.968,19**	**- 732.673,00**	**- 886.892,00**	**- 897.738,00**	**- 909.946,00**	**- 916.058,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5212 Bauaufsicht / Bauverwaltung:

52122 . 431200	*Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)*	*Abgeschlossenheitsbescheinigungen*
52123 . 431200	*Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)*	*Baulastenverfügung*
52124 . 431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*Gebühren Prüfsachverständige Brandschutz, Prüfingenieur Baustatik*
52124 . 442510	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen*	*Kostenerstattung Verwaltungsrechtsstreit*
52124 . 442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*Korrespondierende Buchungsstelle ist die 52124-524910 - Ersatzvornahmen*
52124 . 524910	*Ersatzvornahmen*	*Korrespondierende Buchungsstelle ist die 52124-442520 - Kostenerstattungen (für Ersatzvornahmen)*
52124 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Prüfsachverständige Brandschutz, Prüfingenieur Baustatik*

Finanzhaushalt 5212 Bauaufsicht / Bauverwaltung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 643.821,41**	**- 633.785,00**	**- 835.890,00**	**- 843.521,00**	**- 851.745,00**	**- 860.903,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 643.821,41**	**- 633.785,00**	**- 835.890,00**	**- 843.521,00**	**- 851.745,00**	**- 860.903,00**

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 52121 Präventive Baukontrolle / Bauüberwachung:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl Stellen [Ma]	3,75	4,17	3,25	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 52122 Abgeschlossenheitsbescheinigungen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Verfahren [Anzahl]	31	25	25	0	0	0
02 Anzahl der Stelle [Ma]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Verfahren je Stelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 52123 Baulasten:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Auskünfte [Anzahl]	332	400	300	0	0	0
02 Anzahl der Verfahren [Anzahl]	103	110	80	0	0	0
03 Anzahl der Stellen [Ma]	0,40	0,40	0,40	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Verfahren je Stelle	257,50	275,00	200,00	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 52124 Bauordnungsrechtliche Verfahren:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
02 Anzahl eingeleiteter Ordnungswidrigkeitsverfahren [Anzahl]	1	20	20	0	0	0
03 Anzahl Rechtsbehelfe [Anzahl]	7	15	15	0	0	0
04 Anzahl der Stellen [Ma]	2,51	3,54	2,96	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Verfahren je Stelle	40,24	28,25	47,30	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5220	**Wohnungsbauförderung / Wohnraumförderung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	522	Wohnungsbauförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Andreas Bauer

Verbale Beschreibung

Zur Verbesserung der Wohnraumversorgung und des Wohnumfelds fördert die Kreisverwaltung mit Landesmitteln den Wohnungsbau und -ausbau sowie den Erwerb von Wohneigentum.

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Wohnraumförderungsgesetz (WoFG); II. Wohnungsbaugesetz (II. WoBauG); Modernisierungs- und Energieeinsparungsgesetz (ModEnG); Wohnungsbindungsgesetz (WoBinG); Wohnraumförderbestimmungen (WFB); jeweilige Jahresprogramme

Zielgruppe

Wohnungssuchende; Bauwillige; Wohnungsunternehmen; Eigentümer

Ziel

Sachziele:

Stärkung und Entwicklung der Wohnungssituation im Landkreis, Insbesondere unter sozialen Gesichtspunkten.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
52201	Förderung Wohnraum	Beratung, Bearbeitung und Entscheidung von Anträgen zur Förderung des Wohnungseigentums im Behördenverfahren; Beratung und Ausstellen von Bescheinigungen zur Förderung des Wohneigentums im Hausbankenverfahren; Anmelde- und Antragsverfahren bei Mietwohnungsbau.
52202	Förderung Modernisierung	Beratung, Bearbeitung und Entscheidung von Anträgen für Modernisierungs- Schallschutz- und Energiesparmaßnahmen im Behörden- und Hausbankenverfahren,
52203	Überwachung Wohnungsbindung	Beratung, Bearbeitung und Entscheidung Anträge auf Freistellungen, sonstige Anträge, Verfahren Ausgleichsleistungen, Geldleistungen und Ordnungswidrigkeiten; Überwachung der Auflagen im Zusammenhang mit Fördermaßnahmen.

Ergebnishaushalt 5220 Wohnungsbauförderung / Wohnraumförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
431200	*Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)*	*0,00*	*350,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**350,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.285,48	8.257,00	6.206,00	6.268,00	6.332,00	6.394,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*2.977,08*	*2.991,00*	*3.038,00*	*3.068,00*	*3.099,00*	*3.130,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 5220 Wohnungsbauförderung / Wohnraumförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*602,27*	*667,00*	*703,00*	*710,00*	*718,00*	*724,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*526,49*	*435,00*	*412,00*	*416,00*	*420,00*	*425,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*579,54*	*1.342,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*38,02*	*246,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*41,53*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*1.900,67*	*1.937,00*	*2.053,00*	*2.074,00*	*2.095,00*	*2.115,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*678,04*	*540,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*22,28*	*99,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 80,44*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**7.285,48**	**8.257,00**	**6.206,00**	**6.268,00**	**6.332,00**	**6.394,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 7.285,48**	**- 7.907,00**	**- 6.206,00**	**- 6.268,00**	**- 6.332,00**	**- 6.394,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 7.285,48**	**- 7.907,00**	**- 6.206,00**	**- 6.268,00**	**- 6.332,00**	**- 6.394,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 1.183,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 7.285,48**	**- 9.090,00**	**- 6.206,00**	**- 6.268,00**	**- 6.332,00**	**- 6.394,00**

Finanzhaushalt 5220 Wohnungsbauförderung / Wohnraumförderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 6.021,87**	**- 6.863,00**	**- 6.206,00**	**- 6.268,00**	**- 6.332,00**	**- 6.394,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 6.021,87**	**- 6.863,00**	**- 6.206,00**	**- 6.268,00**	**- 6.332,00**	**- 6.394,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5230	**Denkmalschutz und Denkmalpflege**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Annette Diederich

Verbale Beschreibung

Erhaltung und Pflege ortsfester Denkmäler, Bauwerke, Anlagen und beweglicher Kulturdenkmäler.

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Denkmalschutz- und -pflegegesetz (DSchPflG)

Zielgruppe

Eigentümer und Besitzer von Denkmälern

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
52301	Denkmalschutz	Verfahren zur Unterschutzstellung; Führung des Denkmalbuches.
52302	Denkmalpflege	Denkmalrechtliche Genehmigungen; Förderungen; Anordnungen zur Widerherstellung, zur Durchführung von Erhaltungsmaßnahmen, zu Ersatzvornahmen.

Ergebnishaushalt 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	431200	*Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	442500	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich*	*0,00*	*40.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*
E7		Sonstige laufende Erträge	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	462110	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E8		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**41.250,00**	**51.250,00**	**51.250,00**	**51.250,00**	**51.250,00**
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	66.495,12	70.584,00	64.155,00	64.797,00	65.446,00	66.100,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*11.908,02*	*11.965,00*	*12.150,00*	*12.272,00*	*12.395,00*	*12.519,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*28.631,97*	*28.826,00*	*30.088,00*	*30.390,00*	*30.694,00*	*31.000,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*586,75*	*562,00*	*562,00*	*568,00*	*574,00*	*580,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*2.409,05*	*2.669,00*	*2.813,00*	*2.841,00*	*2.869,00*	*2.898,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*2.250,70*	*2.346,00*	*2.376,00*	*2.400,00*	*2.424,00*	*2.448,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*5.704,46*	*5.724,00*	*6.208,00*	*6.270,00*	*6.332,00*	*6.396,00*

Ergebnishaushalt 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
505100	*Beihilfe - Beamte*	*2.105,96*	*1.743,00*	*1.650,00*	*1.666,00*	*1.683,00*	*1.700,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*2.318,19*	*5.367,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*152,08*	*982,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*166,12*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*83,18*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*96,42*	*96,00*	*94,00*	*94,00*	*96,00*	*96,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*7.602,69*	*7.745,00*	*8.214,00*	*8.296,00*	*8.379,00*	*8.463,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*2.712,18*	*2.163,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*89,11*	*396,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 321,76*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
524910	*Ersatzvornahmen*	*0,00*	*40.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	134,77	6.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
563930	*Projektkosten*	*134,77*	*6.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**66.629,89**	**116.584,00**	**115.155,00**	**115.797,00**	**116.446,00**	**117.100,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 66.629,89**	**- 75.334,00**	**- 63.905,00**	**- 64.547,00**	**- 65.196,00**	**- 65.850,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 66.629,89**	**- 75.334,00**	**- 63.905,00**	**- 64.547,00**	**- 65.196,00**	**- 65.850,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 11.046,00**	**- 6.142,00**	**- 6.132,00**	**- 6.152,00**	**- 6.224,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 66.629,89**	**- 86.380,00**	**- 70.047,00**	**- 70.679,00**	**- 71.348,00**	**- 72.074,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege:

52302 . 442500	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich*	*Kostenerstattungen aus Ersatzvornahmen Denkmalpflege*
52302 . 524910	*Ersatzvornahmen*	*Denkmalpflege Ersatzvornahmen*
52302 . 563930	*Projektkosten*	*"Tag des Denkmals" sowie in 2025 Digitalisierung Akten Denkmalschutz u. Dorferneuerung*

Finanzhaushalt 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 61.492,26**	**- 77.472,00**	**- 70.047,00**	**- 70.679,00**	**- 71.348,00**	**- 72.074,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 61.492,26	- 77.472,00	- 70.047,00	- 70.679,00	- 71.348,00	- 72.074,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5610	**Immissionen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	56	Umweltschutz
Produktgruppe :	561	Umweltschutzmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

René Mar

Verbale Beschreibung

Durchführung von Genehmigungsverfahren, Beratung, Verfahrensbeteiligungen, Stellungnahmen; Ordnungsrechtliche Maßnahmen, Überprüfungen, Verfügungen

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG); Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz (UVG); Baugesetzbuch (BauGB)

Zielgruppe

Bauherren; Inhaber gewerblicher Betriebe

Ziel

Sachziele:

Schutz von Menschen, Tieren, Pflanzen, Boden, Wasser, Atmosphäre, sowie Kultur- und sonstigen Schutzgütern vor schädlichen Umwelteinwirkungen.

Vorbeugung beim Entstehen schädlicher Umwelteinwirkungen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
56101	Bearbeitung von Anträgen auf Genehmigungen	Durchführung von Genehmigungsverfahren nach dem IV. BimSchGV.
56102	Überwachung von Anlagen	Untersagung, Stilllegung und Beseitigung von genehmigungsbedürftigen Anlagen sowie Durchsetzung von vollziehbaren Auflagen einer Genehmigung; Widerruf einer Genehmigung.
56103	Stellungnahmen	Stellungnahmen zu immissionsschutzrechtlich relevanten Vorhaben, die von anderen Immissionsschutzbehörden oder nach anderen Rechtsgebieten (z. B. Baurecht) zugelassen werden.

Ergebnishaushalt 5610 Immissionen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.045,80	96.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
431200	*Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)*	*18.017,70*	*88.000,00*	*41.000,00*	*41.000,00*	*41.000,00*	*41.000,00*
431902	*Gebühren Fachbehörden (u.a. für Stellungnahmen)*	*4.028,10*	*5.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*0,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*0,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	11.257,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnishaushalt 5610 Immissionen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	462110	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)*	*11.257,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**33.302,80**	**137.000,00**	**89.000,00**	**89.000,00**	**89.000,00**	**89.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		78.197,38	81.427,00	81.353,00	82.635,00	84.060,00	84.270,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*29.190,02*	*27.918,00*	*30.192,00*	*30.494,00*	*30.799,00*	*31.107,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 9.572,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*8.023,09*	*8.028,00*	*8.400,00*	*8.484,00*	*8.569,00*	*8.654,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*195,32*	*159,00*	*157,00*	*158,00*	*160,00*	*162,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*5.993,71*	*6.228,00*	*6.990,00*	*7.060,00*	*7.130,00*	*7.201,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.608,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*630,06*	*654,00*	*663,00*	*670,00*	*676,00*	*683,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*1.435,76*	*1.425,00*	*1.559,00*	*1.575,00*	*1.590,00*	*1.606,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*5.239,62*	*4.066,00*	*4.100,00*	*4.140,00*	*4.182,00*	*4.224,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*7,08*	*7,00*	*7,00*	*7,00*	*7,00*	*7,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*3.863,64*	*8.946,00*	*2.328,00*	*8.329,00*	*9.248,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*253,48*	*1.638,00*	*391,00*	*1.400,00*	*1.554,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*276,88*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*18,72*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*21,96*	*22,00*	*21,00*	*21,00*	*22,00*	*22,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*18.915,48*	*18.072,00*	*20.410,00*	*20.614,00*	*20.821,00*	*21.028,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*4.520,30*	*3.604,00*	*5.252,00*	*0,00*	*0,00*	*17.770,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 271,00*	*- 598,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*148,52*	*660,00*	*883,00*	*0,00*	*0,00*	*2.986,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 536,26*	*0,00*	*0,00*	*- 46,00*	*- 100,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.140,11	45.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
	524910	*Ersatzvornahmen*	*0,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
	525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*1.382,18*	*2.500,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*3.757,93*	*2.500,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**83.337,49**	**129.927,00**	**128.853,00**	**130.135,00**	**131.560,00**	**131.770,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 50.034,69**	**7.073,00**	**- 39.853,00**	**- 41.135,00**	**- 42.560,00**	**- 42.770,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 50.034,69**	**7.073,00**	**- 39.853,00**	**- 41.135,00**	**- 42.560,00**	**- 42.770,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt 5610 Immissionen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 9.310,00**	**- 9.060,00**	**- 9.044,00**	**- 9.074,00**	**- 9.180,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 50.034,69**	**- 2.237,00**	**- 48.913,00**	**- 50.179,00**	**- 51.634,00**	**- 51.950,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5610 Immissionen:

56101 . 431200	*Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)*	*Gebühren Immissionsschutz*
56101 . 431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*Prüfgebühren Statiker*
56101 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Prüfgebühren Statiker*
56102 . 431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*Prüfgebühren Statiker*
56102 . 442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*Erstattung Ersatzvornahmen*
56102 . 524910	*Ersatzvornahmen*	*Ersatzvornahmen*
56102 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Prüfgebühren Statiker*

Finanzhaushalt 5610 Immissionen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 52.719,16**	**12.611,00**	**- 40.059,00**	**- 40.767,00**	**- 41.530,00**	**- 42.374,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 52.719,16**	**12.611,00**	**- 40.059,00**	**- 40.767,00**	**- 41.530,00**	**- 42.374,00**

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu 56101 Bearbeitung von Anträgen auf Genehmigungen:

Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Verfahren je Stelle	23,53	17,65	17,65	0,00	0,00	0,00

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt 5

Umwelt

Produkt	
5002	Führung/Leitung/Sachkosten TH 5
5374	Abfallrecht
5379	Betrieb Abfallwirtschaft
5520	Gewässeraufsicht
5541	Landschafts- und Artenschutz
5545	Eingriffe in Natur und Landschaft

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	269.469,14	267.720,00	267.720,00	268.470,00	277.640,00	290.470,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.595,40	56.500,00	60.750,00	60.750,00	60.750,00	60.750,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	971.218,54	1.183.467,00	1.350.832,00	1.363.291,00	1.375.873,00	1.388.582,00
E7	Sonstige laufende Erträge	12.727,83	21.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.309.010,91**	**1.528.887,00**	**1.704.502,00**	**1.717.711,00**	**1.739.463,00**	**1.765.002,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.287.088,21	1.436.638,00	1.684.236,00	1.705.200,00	1.727.489,00	1.739.197,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	307.027,50	373.300,00	370.550,00	370.550,00	370.550,00	370.550,00
E11	Abschreibungen	20.629,00	22.180,00	22.180,00	23.130,00	32.500,00	45.530,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	18.049,20	48.400,00	44.850,00	19.850,00	19.850,00	19.850,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.632.793,91**	**1.880.518,00**	**2.121.816,00**	**2.118.730,00**	**2.150.389,00**	**2.175.127,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 323.783,00**	**- 351.631,00**	**- 417.314,00**	**- 401.019,00**	**- 410.926,00**	**- 410.125,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 323.783,00**	**- 351.631,00**	**- 417.314,00**	**- 401.019,00**	**- 410.926,00**	**- 410.125,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		215.090,00	220.252,00	220.588,00	223.049,00	224.140,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		312.055,00	328.675,00	327.461,00	330.327,00	331.908,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 96.965,00**	**- 108.423,00**	**- 106.873,00**	**- 107.278,00**	**- 107.768,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 323.783,00**	**- 448.596,00**	**- 525.737,00**	**- 507.892,00**	**- 518.204,00**	**- 517.893,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Umwelt

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.073,76	56.500,00	60.750,00	60.750,00	60.750,00	60.750,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	844.077,95	1.183.467,00	1.350.832,00	1.363.291,00	1.375.873,00	1.388.582,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	15.955,85	21.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**925.107,56**	**1.511.167,00**	**1.686.782,00**	**1.699.241,00**	**1.711.823,00**	**1.724.532,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.194.465,34	1.307.460,00	1.606.319,00	1.622.366,00	1.638.569,00	1.654.933,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	410.440,54	623.300,00	620.550,00	620.550,00	620.550,00	620.550,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	16.713,23	48.400,00	44.850,00	19.850,00	19.850,00	19.850,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.621.619,11**	**1.979.160,00**	**2.271.719,00**	**2.262.766,00**	**2.278.969,00**	**2.295.333,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 696.511,55**	**- 467.993,00**	**- 584.937,00**	**- 563.525,00**	**- 567.146,00**	**- 570.801,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**						
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 696.511,55**	**- 467.993,00**	**- 584.937,00**	**- 563.525,00**	**- 567.146,00**	**- 570.801,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		215.090,00	220.252,00	220.588,00	223.049,00	224.140,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		312.055,00	328.675,00	327.461,00	330.327,00	331.908,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 96.965,00**	**- 108.423,00**	**- 106.873,00**	**- 107.278,00**	**- 107.768,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 696.511,55**	**- 564.958,00**	**- 693.360,00**	**- 670.398,00**	**- 674.424,00**	**- 678.569,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Umwelt

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		200.000,00	200.000,00	750.000,00	200.000,00	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**200.000,00**	**200.000,00**	**750.000,00**	**200.000,00**	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	15.827,21	203.000,00	203.000,00	753.000,00	203.000,00	3.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.827,21**	**203.000,00**	**203.000,00**	**753.000,00**	**203.000,00**	**3.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 15.827,21**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 712.338,76**	**- 567.958,00**	**- 696.360,00**	**- 673.398,00**	**- 677.424,00**	**- 681.569,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	5.322,01					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	700,00					
92.	Saldo	4.622,01					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5002	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 5**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	50	Overheadkosten
Produktgruppe :	500	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
50021	Führung und Leitung TH 5	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
50022	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 5	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
50023	Geschäftsaufwendungen TH 5	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 5002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 5:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	12.249,33	9.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
452100	*Aktivierte Personalkosten*	*12.249,33*	*9.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**12.249,33**	**9.000,00**	**13.000,00**	**13.000,00**	**13.000,00**	**13.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	109.088,83	110.925,00	112.129,00	113.815,00	115.671,00	116.072,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*46.233,73*	*46.183,00*	*49.677,00*	*50.174,00*	*50.676,00*	*51.183,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 11.486,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*10.292,21*	*10.303,00*	*11.500,00*	*11.615,00*	*11.731,00*	*11.849,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.930,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*8.997,32*	*6.726,00*	*6.744,00*	*6.812,00*	*6.880,00*	*6.949,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*5.022,73*	*10.735,00*	*2.794,00*	*9.995,00*	*11.098,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*329,51*	*1.965,00*	*469,00*	*1.679,00*	*1.865,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*359,93*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*32.481,07*	*29.895,00*	*33.583,00*	*33.919,00*	*34.258,00*	*34.601,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*5.876,40*	*4.326,00*	*6.303,00*	*0,00*	*0,00*	*21.324,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 324,00*	*- 717,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*193,07*	*792,00*	*1.059,00*	*0,00*	*0,00*	*3.582,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 697,14*	*0,00*	*0,00*	*- 55,00*	*- 120,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	991,40	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
523530	*Nutzung Dienstfahrzeuge*	*0,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*991,40*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E11	Abschreibungen	0,00	1.300,00	1.300,00	1.500,00	1.700,00	1.900,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*0,00*	*300,00*	*300,00*	*500,00*	*700,00*	*900,00*
538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.758,39	10.600,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*1.294,91*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*1.717,22*	*3.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*286,00*	*1.000,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
563100	*Büromaterial*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*732,79*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*1.561,12*	*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*166,35*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**115.838,62**	**127.125,00**	**124.829,00**	**126.715,00**	**128.771,00**	**129.372,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 103.589,29**	**- 118.125,00**	**- 111.829,00**	**- 113.715,00**	**- 115.771,00**	**- 116.372,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 103.589,29**	**- 118.125,00**	**- 111.829,00**	**- 113.715,00**	**- 115.771,00**	**- 116.372,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt 5002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 5:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**118.125,00**	**111.829,00**	**113.715,00**	**115.771,00**	**116.372,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 103.589,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 5:

50021 . 452100	*Aktivierte Personalkosten*	*Aktivierte Personalkosten orientiert an Jahresergebnis 2024, zentral eingeplant auf einer Leistung.*
50023 . 523530	*Nutzung Dienstfahrzeuge*	*Nutzung Kfz von Eigenbetrieb*

Finanzhaushalt 5002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 5:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 96.514,10**	**19.118,00**	**11.925,00**	**12.795,00**	**13.826,00**	**13.390,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 96.514,10**	**16.118,00**	**8.925,00**	**9.795,00**	**10.826,00**	**10.390,00**

Maßnahmen 5002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 5:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 5.000**

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahmen 5002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 5:

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	10.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**0**	**- 10.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5374	**Abfallrecht**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	537	Abfallwirtschaft
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Michael Mersinger

Verbale Beschreibung

Anordnung der ordnungsgemäßen Entsorgung (Verwertung und/ oder Beseitigung) widerrechtlich abgelagerter Abfälle (auf privaten Grundstücken). Entsorgung von Schrottfahrzeugen im Straßenraum. Überwachung derjenigen Pflichten, die sich unmittelbar aus den Rechtsverordnungen oder aufgrund der erlassenen Verwaltungsakte ergeben.

Auftraggeber

EU; Bund; Land

Auftragsgrundlage

EU-Recht; Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG); Landeskreislaufwirtschaftsgesetz (LKrWG); Rechtsverordnungen; Satzungen

Zielgruppe

Verursacher; Abfallbesitzer

Ziel

Sachziele:

Reduzierung der widerrechtlich gelagerten Abfälle

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
53741	Ahndungen von Ordnungswidrigkeiten	Erfassen der widerrechtlich gelagerten Abfälle; Feststellen der Verursacher; Ahndung der Ordnungswidrigkeit, Verwertung der Abfälle
53742	Abfallrechtliche Überwachungen	Nachweis der ordnungsgemäßen Müllentsorgung durch die Verursacher

Ergebnishaushalt 5374 Abfallrecht:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	43.157,04	71.736,00	92.851,00	94.487,00	96.328,00	96.346,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*17.925,43*	*22.536,00*	*32.097,00*	*32.419,00*	*32.743,00*	*33.070,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 14.358,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*5.836,89*	*6.428,00*	*10.666,00*	*10.772,00*	*10.880,00*	*10.989,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*27,55*	*125,00*	*199,00*	*201,00*	*203,00*	*205,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*1.841,19*	*5.027,00*	*7.430,00*	*7.505,00*	*7.580,00*	*7.656,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 2.412,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*450,64*	*523,00*	*842,00*	*850,00*	*859,00*	*868,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*1.251,64*	*1.411,00*	*2.245,00*	*2.268,00*	*2.291,00*	*2.313,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*2.302,95*	*3.282,00*	*4.358,00*	*4.401,00*	*4.445,00*	*4.490,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 5374 Abfallrecht:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*3.477,28*	*10.735,00*	*3.493,00*	*12.494,00*	*13.873,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*228,13*	*1.964,00*	*587,00*	*2.099,00*	*2.331,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*249,19*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*31,19*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*5,05*	*0,00*	*35,00*	*35,00*	*36,00*	*36,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*5.810,61*	*14.587,00*	*21.698,00*	*21.916,00*	*22.134,00*	*22.356,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*4.068,27*	*4.326,00*	*7.878,00*	*0,00*	*0,00*	*26.655,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 405,00*	*- 897,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*133,67*	*792,00*	*1.323,00*	*0,00*	*0,00*	*4.478,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 482,64*	*0,00*	*0,00*	*- 68,00*	*- 150,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**43.157,04**	**71.736,00**	**92.851,00**	**94.487,00**	**96.328,00**	**96.346,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 43.157,04**	**- 71.736,00**	**- 92.851,00**	**- 94.487,00**	**- 96.328,00**	**- 96.346,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 43.157,04**	**- 71.736,00**	**- 92.851,00**	**- 94.487,00**	**- 96.328,00**	**- 96.346,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 9.150,00**	**- 11.615,00**	**- 11.634,00**	**- 11.763,00**	**- 11.821,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 43.157,04**	**- 80.886,00**	**- 104.466,00**	**- 106.121,00**	**- 108.091,00**	**- 108.167,00**

Finanzhaushalt 5374 Abfallrecht:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 35.706,22**	**- 63.069,00**	**- 91.185,00**	**- 92.001,00**	**- 92.934,00**	**- 93.804,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 35.706,22**	**- 63.069,00**	**- 91.185,00**	**- 92.001,00**	**- 92.934,00**	**- 93.804,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5379	Betrieb Abfallwirtschaft	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	537	Abfallwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Michael Mersinger

Verbale Beschreibung

Ordnungsgemäße und sichere Erfassung und Entsorgung der im Landkreis anfallenden Abfälle zur Beseitigung sowie von Abfällen zur Verwertung aus anderen Herkunftsbereichen, die dem Landkreis überlassen werden. Abfallberatung und Öffentlichkeitsarbeit. Dienstleistungen für die dualen Systeme. Abwicklung des Betriebs gewerblicher Art "DSD".
Die o.g. Aufgaben werden im Landkreis Kaiserslautern vom Betrieb Abfallwirtschaft wahrgenommen, dessen Wirtschaftsplan dem Haushalt im Anhang beigefügt ist.
Der Bertrieb wird nach der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung geführt.
Alle Mitarbeiter des Betriebes werden von der Kreisverwaltung Kaiserslautern beschäftigt und auch bezahlt, danach erfolgt eine Kostenerstattung durch den Betrieb Abfallwirtschaft an die KV KL.

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG); Rechtsverordnungen; Satzungen; Landeskreislaufwirtschaftsgesetz (LKrWG); Gewerbeabfallverordnung (GewAbfV); Verpackungsgesetz (VerpG)

Zielgruppe

Einwohner/innen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
53790 Abfallentsorgungseinrichtung	Abwicklung der kompletten Finanzbeziehungen zwischen Kreisverwaltung Kaiserslautern und dem Betrieb Abfallwirtschaft.

Ergebnishaushalt 5379 Betrieb Abfallwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	966.487,78	1.078.467,00	1.245.832,00	1.258.291,00	1.270.873,00	1.283.582,00
442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*966.487,78*	*1.078.467,00*	*1.245.832,00*	*1.258.291,00*	*1.270.873,00*	*1.283.582,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**966.487,78**	**1.078.467,00**	**1.245.832,00**	**1.258.291,00**	**1.270.873,00**	**1.283.582,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	811.741,43	877.790,00	1.024.627,00	1.036.317,00	1.048.520,00	1.057.041,00
501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*1.150,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*	*900,00*
501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*386,40*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*48.386,35*	*48.962,00*	*85.327,00*	*86.180,00*	*87.042,00*	*87.913,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 29.673,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*518.348,05*	*574.238,00*	*622.006,00*	*628.226,00*	*634.508,00*	*640.853,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*9.310,21*	*11.154,00*	*11.607,00*	*11.723,00*	*11.840,00*	*11.959,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*9.689,11*	*10.922,00*	*19.753,00*	*19.950,00*	*20.150,00*	*20.351,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 4.985,00*

Ergebnishaushalt 5379 Betrieb Abfallwirtschaft:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*40.413,12*	*46.703,00*	*49.105,00*	*49.596,00*	*50.092,00*	*50.593,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*111.371,08*	*124.435,00*	*138.241,00*	*139.623,00*	*141.019,00*	*142.429,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*12.399,40*	*7.131,00*	*11.584,00*	*11.700,00*	*11.817,00*	*11.935,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*235,73*	*283,00*	*232,00*	*235,00*	*237,00*	*239,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*11.822,74*	*12.524,00*	*7.219,00*	*25.820,00*	*28.671,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*775,63*	*2.292,00*	*1.213,00*	*4.338,00*	*4.817,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*847,23*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*2.485,10*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*897,89*	*282,00*	*440,00*	*445,00*	*449,00*	*454,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*30.577,75*	*31.693,00*	*57.683,00*	*58.260,00*	*58.842,00*	*59.431,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*13.832,14*	*5.047,00*	*16.282,00*	*0,00*	*0,00*	*55.087,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 838,00*	*- 1.853,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*454,46*	*924,00*	*2.735,00*	*0,00*	*0,00*	*9.255,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 1.640,96*	*0,00*	*0,00*	*- 141,00*	*- 311,00*	*0,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**811.741,43**	**877.790,00**	**1.024.627,00**	**1.036.317,00**	**1.048.520,00**	**1.057.041,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**154.746,35**	**200.677,00**	**221.205,00**	**221.974,00**	**222.353,00**	**226.541,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**154.746,35**	**200.677,00**	**221.205,00**	**221.974,00**	**222.353,00**	**226.541,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 161.639,00**	**- 165.542,00**	**- 165.794,00**	**- 167.644,00**	**- 168.464,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**154.746,35**	**39.038,00**	**55.663,00**	**56.180,00**	**54.709,00**	**58.077,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5379 Betrieb Abfallwirtschaft:

53790 . 442310	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben*	*Erstattung Personalkosten (tatsächlich) und Sachkosten (nach KGSt) durch den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft (inkl. Versorgungsaufwendungen); 2027 ff Ansatz 2026 + 1%*

Finanzhaushalt 5379 Betrieb Abfallwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**52.409,00**	**59.825,00**	**83.112,00**	**85.359,00**	**86.033,00**	**87.761,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**52.409,00**	**59.825,00**	**83.112,00**	**85.359,00**	**86.033,00**	**87.761,00**

Finanzhaushalt 5379 Betrieb Abfallwirtschaft:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5520	**Gewässeraufsicht, Bodenschutz**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz, Bodenschutz
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Michael Mersinger

Verbale Beschreibung

Maßnahmen zum Schutz der Oberflächengewässer. Entwicklung von Konzepten und Maßnahmen zur naturnahen Gestaltung und Unterhaltung von Gewässern II. Ordnung und zur Verbesserung der Gewässergüte. Genehmigung und Überwachung von Gewässerbenutzungen, Gefahrenabwehr für Oberflächengewässer, Planfeststellungen, Plangenehmigungen zur Herstellung oder wesentlichen Umgestaltung von Oberflächengewässern.

Maßnahmen zum Schutz des Grundwassers, Gefährdungsabschhätzungen für das Grundwasser bei betriebsbedingten Bodenverunreinigungen (Öl- und Giftunfälle) sowie bei der Sanierung von Schäden. Gefahrenabwehr für Grundwasser insbesondere durch Prüfung, Genehmigung und Überwachung von Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen. Genehmigung von Grundwasserbenutzungen .

Aufsicht über die Wasser- und Bodenverbände.

Schutz der natürlichen Bodenfunktionen. Abwehr von Gefahren (nähere Erkundungen, ggf. Sanierung) und Überwachung.

Auftraggeber

Bund; Land; EU

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz (WHG); Landeswassergesetz (LWG); Bundes-Bodenschutzgesetz (BBodSchG); Wasserverbandsgesetz (WVG); EU-Wasserrahmenrichtlinie; Landesbodenschutzgesetz (LBodSchG)

Zielgruppe

Einwohner/innen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
55201	Gewässeraufsicht	Überwachung der Gewässer sowie der Anlagen zur Lagerung von oder dem Umgang mit wassergefährdenden Stoffen
55202	Gewässerunterhaltung /-ausbau	Sicherung des Wasserabflusses der Gewässer II. Ordnung - Hochwasserschutz; Erhaltung bzw. Verbesserung des ökologischen bzw. chemisch-physikalischen Zustandes der Gewässer durch Bau- und Pflegemaßnahmen.
55203	Wasserrechtliche Verfahren / Stellungnahmen	Durchführung wasserrechtlicher Zulassungsverfahren für die Gewässerbenutzung (z. B. Einleitung in ein oder Entnahme von Wasser aus einem Gewässer oder dem Grundwasser, gewerbsmäßiges Gewinnen von Bodenbestandteilen); für die Errichtung von Anlagen in oder an einem Gewässer sowie für Gewässerausbaumaßnahmen (z. B. Verrohrungen); Stellungnahmen zu wasserwirtschaftlich relevanten Maßnahmen, die nach anderen Rechtsvorschriften zu genehmigen oder zu beurteilen sind.
55204	Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände	Funktion der Aufsichtsbehörde; Prüfung des Haushaltsplanes.
55205	Bodenschutz	Beseitigung von Schäden durch Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen bzw. durch wassergefährdende Stoffe.

Ergebnishaushalt 5520 Gewässeraufsicht, Bodenschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	269.469,14	267.720,00	267.720,00	268.470,00	277.640,00	290.470,00
412100	*Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock - vom Land*	*252.000,00*	*250.000,00*	*250.000,00*	*250.000,00*	*250.000,00*	*250.000,00*
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
415120	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Infrastrukturvermögen*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*1.000,00*	*10.170,00*	*23.000,00*
415160	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebsvorrichtungenb und sonstige Zuwendungen*	*17.469,14*	*17.470,00*	*17.470,00*	*17.470,00*	*17.470,00*	*17.470,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.516,69	29.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
431100	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen und Untersagungen)*	*21.078,04*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
431902	*Gebühren Fachbehörden (u.a. für Stellungnahmen)*	*5.438,65*	*9.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.730,76	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
442510	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
442511	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen im Zusammenhang mit den Großbrand in Rodenbach*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*4.730,76*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
462110	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
462130	*Ordnungsrechtliche Erträge (Zwangsgelder)*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**300.716,59**	**398.220,00**	**395.220,00**	**395.970,00**	**405.140,00**	**417.970,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	229.640,18	269.745,00	296.945,00	301.329,00	306.132,00	307.302,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*69.211,91*	*71.936,00*	*75.769,00*	*76.527,00*	*77.293,00*	*78.066,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 28.715,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*41.532,91*	*60.443,00*	*87.014,00*	*87.886,00*	*88.763,00*	*89.651,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*923,45*	*1.177,00*	*1.611,00*	*1.628,00*	*1.643,00*	*1.660,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*15.383,15*	*16.048,00*	*17.541,00*	*17.715,00*	*17.894,00*	*18.072,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 4.825,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*2.624,34*	*4.920,00*	*6.869,00*	*6.938,00*	*7.007,00*	*7.077,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*7.426,93*	*13.443,00*	*19.858,00*	*20.057,00*	*20.257,00*	*20.459,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*13.447,74*	*10.479,00*	*10.287,00*	*10.390,00*	*10.494,00*	*10.598,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*47,66*	*89,00*	*121,00*	*122,00*	*123,00*	*124,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*13.677,29*	*26.839,00*	*6.985,00*	*24.988,00*	*27.745,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*897,30*	*4.912,00*	*1.174,00*	*4.199,00*	*4.661,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*980,12*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 5520 Gewässeraufsicht, Bodenschutz:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*270,36*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*40,28*	*101,00*	*91,00*	*92,00*	*93,00*	*93,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*48.547,49*	*46.565,00*	*51.222,00*	*51.734,00*	*52.252,00*	*52.775,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*16.001,88*	*10.813,00*	*15.756,00*	*0,00*	*0,00*	*53.310,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 810,00*	*- 1.793,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*525,75*	*1.980,00*	*2.647,00*	*0,00*	*0,00*	*8.957,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 1.898,38*	*0,00*	*0,00*	*- 137,00*	*- 300,00*	*0,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.731,30	364.000,00	361.000,00	361.000,00	361.000,00	361.000,00
	523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*10.276,65*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	524910	*Ersatzvornahmen*	*37.518,49*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*
	524911	*Ersatzvornahmen in Zusammenhang mit dem Großbrand in Rodenbach*	*252.000,00*	*250.000,00*	*250.000,00*	*250.000,00*	*250.000,00*	*250.000,00*
	525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*5.568,03*	*8.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*
	525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*368,13*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E11		Abschreibungen	20.629,00	20.880,00	20.880,00	21.630,00	30.800,00	43.630,00
	535900	*Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*	*20.629,00*	*20.880,00*	*20.880,00*	*21.630,00*	*30.800,00*	*43.630,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	563930	*Projektkosten*	*0,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**556.000,48**	**679.625,00**	**703.825,00**	**683.959,00**	**697.932,00**	**711.932,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 255.283,89**	**- 281.405,00**	**- 308.605,00**	**- 287.989,00**	**- 292.792,00**	**- 293.962,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 255.283,89**	**- 281.405,00**	**- 308.605,00**	**- 287.989,00**	**- 292.792,00**	**- 293.962,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 32.103,00**	**- 31.621,00**	**- 31.669,00**	**- 32.022,00**	**- 32.179,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 255.283,89**	**- 313.508,00**	**- 340.226,00**	**- 319.658,00**	**- 324.814,00**	**- 326.141,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5520 Gewässeraufsicht, Bodenschutz:

55202 . 523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*Allgemeine Gewässerunterhaltungsmaßnahmen*
55203 . 563930	*Projektkosten*	*Digitalisierung Unterlagen*
55205 . 442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*Kostenerstattung für Ersatzmaßnahmen; korrespondiert mit Aufwandskonto 524910*
55205 . 524910	*Ersatzvornahmen*	*Optimierung der Sanierungsanlagen, Beauftragung von erforderlichen Gutachten und ggf. Entsorgung der alten Sanierungsanlagen bei Gebäude 630 ROB. Korrespondiert mit Ertragskonto 442520; ferner besteht für diese Positionen die unechte Deckungsfähigkeit (Mehrerträge bei Kto 442520 für Mehraufwendungen bei Kto. 524910)*

Finanzhaushalt 5520 Gewässeraufsicht, Bodenschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 560.656,51**	**- 515.804,00**	**- 560.504,00**	**- 538.258,00**	**- 541.341,00**	**- 544.254,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	200.000,00	200.000,00	750.000,00	200.000,00	0,00

Finanzhaushalt 5520 Gewässeraufsicht, Bodenschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**750.000,00**	**200.000,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	15.827,21	200.000,00	200.000,00	750.000,00	200.000,00	0,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.827,21**	**200.000,00**	**200.000,00**	**750.000,00**	**200.000,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 15.827,21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 576.483,72**	**- 515.804,00**	**- 560.504,00**	**- 538.258,00**	**- 541.341,00**	**- 544.254,00**

Maßnahmen 5520 Gewässeraufsicht, Bodenschutz:

41101 Gewässerrenaturierungsmaßnahmen Lauter u. Glan

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	253.825 *	50.000	0	0	0	0	303.825 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	255.677**	50.000	0	0	0	0	305.677**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.852**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 1.852**

51901 Renaturierung "Am Großen Brunnen" Glan

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.676.750 *	150.000	750.000	200.000	0	0	3.776.750 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.676.750**	150.000	750.000	200.000	0	0	3.776.750**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Auswertung Grundzahlen 5520 Gewässeraufsicht, Bodenschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Länge der Gewässerstrecke Gewässer II. Ordnung insgesamt (in km) [km]	23,37	23,37	23,37	0,00	0,00	0,00
02 Zuschussanträge für Gewässerunterhaltungen aufgrund EU WRRL [Anzahl]	1	1	1	0	0	0

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 55201 Gewässeraufsicht:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Überprüfungen der Lagerhallen [Anzahl]	375	300	250	0	0	0
02 Anzahl Lagerhallen insgesamt [Anzahl]	2.740	2.736	2.748	0	0	0

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 55203 Wasserrechtliche Verfahren / Stellungnahmen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl wasserrechtlicher Entscheidungen [Anzahl]	129	150	125	0	0	0

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 55204 Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Verbände [Anzahl]	4	4	4	0	0	0
02 Anzahl der aktiven Verbände [Anzahl]	4	4	4	0	0	0
03 Anzahl der Verbände im Auflösungsverfahren [Anzahl]	0	0	0	0	0	0

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 55205 Bodenschutz:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der durchgeführten Verfahren [Anzahl]	17	20	25	0	0	0
02 Anzahl der CLAIMS-Verfahren [Anzahl]	2	2	1	0	0	0
03 Finanzvolumen der CLAIMS Verfahren im aktuellen Haushalt (in €) [vol]	100.000	100.000	100.000	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5541	Landschafts- und Artenschutz	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Andreas Dein

Verbale Beschreibung

Landschaftsschutz:
Erhaltung der landschaftlichen Eigenart, der Schönheit und des Erholungswerts der nach Landespflegegesetz geschützten oder schutzwürdiger Flächen und Objekte.

Nationaler und internationaler Artenschutz:
Schutz von Tieren und Pflanzen und ihrer Lebensgemeinschaften vor Beeinträchtigung durch den Menschen.

Auftraggeber

Bund; Land; EU

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG); Landesnaturschutzgesetz (LNatSchG)

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziel

Sachziele:

Sicherung und Entwicklung von Natur- und Landschaftsräumen. Sicherung von Lebensräumen und Standorten gefährdeter Tier- und Pflanzenarten. Schutz von Tieren und Pflanzen und ihrer Lebensgemeinschaften vor Beeinträchtigung durch den Menschen.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
55411	Schutzgebiete und schutzwürdige Flächen	Aufzählung geschützter Flächen/ Schutzgebiete; Erlass von Rechtsverordnungen und Bescheiden; Überwachung von Ver- und Geboten der Rechtsverordnungen. Schutz und Pflege von Flächen und Grünbeständen (Biotopbetreuung); Abwicklung der Biotopsicherungsprogramme; Cross-Compliance-Tätigkeit im Rahmen der Agrarförderung; Beauftragung und Überwachung Biotopkartierung; Stiftung Mehliger Heide: Vorstand und Kuratorium Fördergemeinschaft Streuobst: Vorstand
55412	Artenschutz	Schutz von Tieren und Pflanzen und ihrer Lebensgemeinschaften vor Beeinträchtigung durch den Menschen; Schutz, Pflege, Entwicklung und Wiederherstellung der Biotope wildlebender Tier- und Pflanzenarten und Gewährleistung ihrer sonstigen Lebensbedingungen. Die Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen bei der Haltung artgeschützter Tiere wird vom Veterinäramt überwacht.

Ergebnishaushalt 5541 Landschafts- und Artenschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.027,18	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
431100	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen und Untersagungen)*	*1.027,18*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	80,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00

Ergebnishaushalt 5541 Landschafts- und Artenschutz:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	462110	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)*	*80,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	462130	*Ordnungsrechtliche Erträge (Zwangsgelder)*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**1.107,18**	**6.900,00**	**6.900,00**	**6.900,00**	**6.900,00**	**6.900,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		44.436,54	50.747,00	65.837,00	66.488,00	67.147,00	67.811,00
	501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*313,60*	*800,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*18.057,74*	*18.146,00*	*19.234,00*	*19.427,00*	*19.621,00*	*19.817,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*0,00*	*0,00*	*19.536,00*	*19.731,00*	*19.928,00*	*20.127,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*0,00*	*0,00*	*364,00*	*367,00*	*371,00*	*375,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*3.654,20*	*4.048,00*	*4.453,00*	*4.498,00*	*4.543,00*	*4.588,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*1.542,00*	*1.558,00*	*1.573,00*	*1.589,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*4.368,00*	*4.411,00*	*4.456,00*	*4.500,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.194,46*	*2.643,00*	*2.611,00*	*2.637,00*	*2.664,00*	*2.691,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*3.477,27*	*8.052,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*228,13*	*1.474,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*249,19*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*10,40*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*26,00*	*26,00*	*27,00*	*27,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*11.532,25*	*11.746,00*	*13.003,00*	*13.133,00*	*13.264,00*	*13.397,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*4.068,28*	*3.244,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*133,66*	*594,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 482,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		12.225,47	12.800,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*12.205,47*	*12.700,00*	*12.700,00*	*12.700,00*	*12.700,00*	*12.700,00*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*20,00*	*100,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**56.662,01**	**63.547,00**	**78.587,00**	**79.238,00**	**79.897,00**	**80.561,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 55.554,83**	**- 56.647,00**	**- 71.687,00**	**- 72.338,00**	**- 72.997,00**	**- 73.661,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 55.554,83**	**- 56.647,00**	**- 71.687,00**	**- 72.338,00**	**- 72.997,00**	**- 73.661,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 5.778,00**	**- 4.016,00**	**- 4.022,00**	**- 4.067,00**	**- 4.087,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 55.554,83**	**- 62.425,00**	**- 75.703,00**	**- 76.360,00**	**- 77.064,00**	**- 77.748,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5541 Landschafts- und Artenschutz:

55411 . 501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*Beirat für Naturschutz*

Finanzhaushalt 5541 Landschafts- und Artenschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 47.816,83	- 49.061,00	- 75.703,00	- 76.360,00	- 77.064,00	- 77.748,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 47.816,83	- 49.061,00	- 75.703,00	- 76.360,00	- 77.064,00	- 77.748,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5545	**Eingriffe in Natur und Landschaft**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Andreas Dein

Verbale Beschreibung

Genehmigungen und ordnungsrechtliche Maßnahmen:
Genehmigungen, Verfügungen sowie Gutachten zu bereits vollzogenen bzw. beabsichtigten Veränderungen der Natur oder der Landschaft, die mit erheblichen Beeinträchtigungen einhergehen.

Landschaftsplanung in der Bauleitplanung:
Fachliche Beratung und Begleitung, Stellungnahmen bei Baumaßnahmen der Bauleitplanung, Führung der Ökokonten.

Sonstige Stellungnahmen:
Stellungnahmen, Beteiligungen, fachliche Beratung und Begleitung in Rahmen fachplanerischer Zulassungsverfahren (z.B. Baugenehmigungs-, Straßenbau-, Wasser-, Flurbereinigungs-, Forst-, Immisionsschutzrechtliche Verfahren)

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG); Landesnaturschutzgesetz (LNatSchG)

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziel

Sachziele:

Regelung zulässiger und Verhinderung unzulässiger Eingriffe. Integration naturschutzfachlicher Belange in überörtliche und örtliche Planungen. Umsetzung von Kompenstionsmaßnahmen aus Ersatzgeld- und Ersatzzahlungen.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
55451	Genehmigungen / ordnungsrechtliche Maßnahmen	Genehmigungen nach dem Landesnaturschutzgesetz und nach Rechtsverordnungen. Einschreiten bei Eingriffen in Natur und Landschaft.
55452	Landschaftsplanung in der Bauleitplanung	Stellungnahmen und fachliche Beratung bei Maßnahmen der Bauleitplanung (Landschafts-/ Flächennutzungs-/ Bebauungspläne/ Ökokonto) Führung der gemeindlichen Ökokonten.
55453	Sonstige Stellungnahmen	Stellungnahmen zu Eingriffen in Natur und Landschaft, die nach anderen Rechtsvorschriften genehmigt werden (z. B. Baugenehmigung, straßenrechtliche oder wasserrechtliche Zulassung). Fachliche Stellungnahmen zu Zuschussanträgen (z. B. Dorferneuerung, I-Stock).

Ergebnishaushalt 5545 Eingriffe in Natur und Landschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.051,53	26.000,00	33.250,00	33.250,00	33.250,00	33.250,00
431100	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen und Untersagungen)*	*27.746,73*	*26.000,00*	*33.000,00*	*33.000,00*	*33.000,00*	*33.000,00*
431902	*Gebühren Fachbehörden (u.a. für Stellungnahmen)*	*304,80*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Ergebnishaushalt 5545 Eingriffe in Natur und Landschaft:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	442510	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		398,50	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
	462110	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)*	*398,50*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	462130	*Ordnungsrechtliche Erträge (Zwangsgelder)*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**28.450,03**	**36.300,00**	**43.550,00**	**43.550,00**	**43.550,00**	**43.550,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		49.024,19	55.695,00	91.847,00	92.764,00	93.691,00	94.625,00
	501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*0,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*20.064,02*	*20.162,00*	*21.371,00*	*21.585,00*	*21.801,00*	*22.019,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*0,00*	*0,00*	*36.280,00*	*36.643,00*	*37.010,00*	*37.379,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*0,00*	*0,00*	*676,00*	*682,00*	*689,00*	*696,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*4.060,22*	*4.498,00*	*4.947,00*	*4.997,00*	*5.047,00*	*5.097,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*2.864,00*	*2.893,00*	*2.922,00*	*2.951,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*8.112,00*	*8.193,00*	*8.275,00*	*8.359,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.549,40*	*2.936,00*	*2.901,00*	*2.930,00*	*2.960,00*	*2.990,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*3.863,64*	*8.946,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*253,47*	*1.637,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*276,87*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*10,40*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*48,00*	*49,00*	*49,00*	*49,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*12.813,61*	*13.051,00*	*14.448,00*	*14.592,00*	*14.738,00*	*14.885,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*4.520,31*	*3.605,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*148,51*	*660,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 536,26*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		304,80	5.000,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
	524910	*Ersatzvornahmen*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*304,80*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		65,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*65,34*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**49.394,33**	**60.695,00**	**97.097,00**	**98.014,00**	**98.941,00**	**99.875,00**

Ergebnishaushalt 5545 Eingriffe in Natur und Landschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.944,30	- 24.395,00	- 53.547,00	- 54.464,00	- 55.391,00	- 56.325,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 20.944,30	- 24.395,00	- 53.547,00	- 54.464,00	- 55.391,00	- 56.325,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 6.420,00	- 7.458,00	- 7.469,00	- 7.553,00	- 7.589,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 20.944,30	- 30.815,00	- 61.005,00	- 61.933,00	- 62.944,00	- 63.914,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5545 Eingriffe in Natur und Landschaft:

55451 . 442510	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen*	*Kostenerstattung für Ersatzvornahmen, korrespondiert mit Aufwandskonto 524910*
55451 . 442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*Kostenerstattung für Ersatzvornahmen, korrespondiert mit Aufwandskonto 524910*

Finanzhaushalt 5545 Eingriffe in Natur und Landschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.226,89	- 15.967,00	- 61.005,00	- 61.933,00	- 62.944,00	- 63.914,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 8.226,89	- 15.967,00	- 61.005,00	- 61.933,00	- 62.944,00	- 63.914,00

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt 6

Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr

Produkt	
1004	Führung/Leitung/Sachkosten TH 6
1221	Sicherheit und Ordnung, Jagd/Fischerei, Waffenangelegenheiten, Gewerbe
1225	Regelung des Aufenthalts von Ausländern
1231	Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen
1233	Fahrerlaubnisse
1234	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 6 Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	30.915,95	20.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.037.386,24	2.088.900,00	2.208.900,00	2.208.900,00	2.208.900,00	2.208.900,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.875,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	10.556,89	14.100,00	34.100,00	34.100,00	34.100,00	34.100,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.081.734,08**	**2.126.000,00**	**2.286.000,00**	**2.286.000,00**	**2.286.000,00**	**2.286.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.265.243,47	2.274.619,00	2.433.713,00	2.463.610,00	2.495.296,00	2.512.813,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.643,69	119.550,00	151.400,00	151.400,00	151.400,00	151.400,00
E11	Abschreibungen	2.775,25	3.620,00	3.880,00	2.670,00	2.580,00	2.680,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	300.543,63	306.350,00	264.950,00	264.950,00	264.950,00	264.950,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.655.206,04**	**2.704.139,00**	**2.853.943,00**	**2.882.630,00**	**2.914.226,00**	**2.931.843,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 573.471,96**	**- 578.139,00**	**- 567.943,00**	**- 596.630,00**	**- 628.226,00**	**- 645.843,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 573.471,96**	**- 578.139,00**	**- 567.943,00**	**- 596.630,00**	**- 628.226,00**	**- 645.843,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		443.673,00	409.261,00	408.452,00	411.903,00	414.072,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		681.541,00	581.346,00	578.078,00	582.172,00	585.118,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 237.868,00**	**- 172.085,00**	**- 169.626,00**	**- 170.269,00**	**- 171.046,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 573.471,96**	**- 816.007,00**	**- 740.028,00**	**- 766.256,00**	**- 798.495,00**	**- 816.889,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 6 Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	24.494,46	20.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.037.549,64	2.088.900,00	2.208.900,00	2.208.900,00	2.208.900,00	2.208.900,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.205,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	3.188,77	14.100,00	34.100,00	34.100,00	34.100,00	34.100,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.067.437,87**	**2.126.000,00**	**2.286.000,00**	**2.286.000,00**	**2.286.000,00**	**2.286.000,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.154.423,31	2.124.655,00	2.329.154,00	2.352.454,00	2.375.978,00	2.399.738,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.098,65	119.550,00	151.400,00	151.400,00	151.400,00	151.400,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	264.906,04	306.350,00	264.950,00	264.950,00	264.950,00	264.950,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.502.428,00**	**2.550.555,00**	**2.745.504,00**	**2.768.804,00**	**2.792.328,00**	**2.816.088,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 434.990,13**	**- 424.555,00**	**- 459.504,00**	**- 482.804,00**	**- 506.328,00**	**- 530.088,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**						
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 434.990,13**	**- 424.555,00**	**- 459.504,00**	**- 482.804,00**	**- 506.328,00**	**- 530.088,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		443.673,00	409.261,00	408.452,00	411.903,00	414.072,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		681.541,00	581.346,00	578.078,00	582.172,00	585.118,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 237.868,00**	**- 172.085,00**	**- 169.626,00**	**- 170.269,00**	**- 171.046,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 434.990,13**	**- 662.423,00**	**- 631.589,00**	**- 652.430,00**	**- 676.597,00**	**- 701.134,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 6 Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.993,25	3.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.993,25**	**3.000,00**	**5.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 1.993,25**	**- 3.000,00**	**- 5.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 436.983,38**	**- 665.423,00**	**- 636.589,00**	**- 655.430,00**	**- 679.597,00**	**- 704.134,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	594,49					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	326,87					
92.	Saldo	267,62					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1004	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 6**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10	Overheadkosten
Produktgruppe :	100	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
10041	Führung und Leitung TH 6	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
10042	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 6	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
10043	Geschäftsaufwendungen TH 6	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 1004 Führung / Leitung / Sachkosten TH 6:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	190.791,62	205.393,00	198.976,00	201.526,00	204.254,00	205.546,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*44.123,00*	*44.218,00*	*45.685,00*	*46.142,00*	*46.603,00*	*47.069,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 11.391,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*68.914,13*	*74.978,00*	*72.273,00*	*72.995,00*	*73.726,00*	*74.462,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.358,84*	*1.455,00*	*1.357,00*	*1.370,00*	*1.384,00*	*1.398,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*9.121,25*	*9.864,00*	*10.575,00*	*10.682,00*	*10.789,00*	*10.897,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.914,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*5.400,13*	*6.103,00*	*5.706,00*	*5.763,00*	*5.821,00*	*5.880,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*14.459,06*	*15.794,00*	*15.498,00*	*15.653,00*	*15.810,00*	*15.968,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*7.973,68*	*6.440,00*	*6.203,00*	*6.264,00*	*6.327,00*	*6.391,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*73,45*	*74,00*	*69,00*	*71,00*	*71,00*	*72,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*4.597,74*	*10.646,00*	*2.771,00*	*9.912,00*	*11.006,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*301,64*	*1.948,00*	*466,00*	*1.665,00*	*1.849,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*329,47*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*207,95*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*227,90*	*176,00*	*190,00*	*192,00*	*194,00*	*196,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*28.785,63*	*28.622,00*	*30.883,00*	*31.192,00*	*31.505,00*	*31.820,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*5.379,17*	*4.290,00*	*6.250,00*	*0,00*	*0,00*	*21.146,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 321,00*	*- 712,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*176,73*	*785,00*	*1.050,00*	*0,00*	*0,00*	*3.552,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 638,15*	*0,00*	*0,00*	*- 54,00*	*- 119,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.359,70	1.150,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*379,32*	*500,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*155,00*	*150,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*825,38*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E11	Abschreibungen	2.151,25	2.990,00	3.400,00	2.500,00	2.580,00	2.680,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*158,00*	*490,00*	*400,00*	*500,00*	*580,00*	*680,00*
538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*1.993,25*	*2.500,00*	*3.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	55.206,09	63.200,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*4.502,03*	*8.000,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*195,40*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
562200	*Leasing*	*3.442,18*	*2.800,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*1.571,63*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
563100	*Büromaterial*	*510,51*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*

Ergebnishaushalt 1004 Führung / Leitung / Sachkosten TH 6:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*8.496,81*	*5.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*35.398,65*	*40.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*253,12*	*400,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*93,40*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*116,62*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
564120	*Kfz-Versicherungen*	*484,74*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*141,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**249.508,66**	**272.733,00**	**237.176,00**	**238.826,00**	**241.634,00**	**243.026,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 249.508,66**	**- 272.733,00**	**- 237.176,00**	**- 238.826,00**	**- 241.634,00**	**- 243.026,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 249.508,66**	**- 272.733,00**	**- 237.176,00**	**- 238.826,00**	**- 241.634,00**	**- 243.026,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**272.733,00**	**237.176,00**	**238.826,00**	**241.634,00**	**243.026,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 249.508,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1004 Führung / Leitung / Sachkosten TH 6:

10043 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Kosten im Zusammenhang mit Gerichtsverfahren (z.B. Anwaltskosten)*

Finanzhaushalt 1004 Führung / Leitung / Sachkosten TH 6:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 237.311,30**	**20.659,00**	**13.937,00**	**13.702,00**	**14.604,00**	**14.073,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.993,25	3.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.993,25**	**3.000,00**	**5.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 1.993,25**	**- 3.000,00**	**- 5.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 239.304,55**	**17.659,00**	**8.937,00**	**10.702,00**	**11.604,00**	**11.073,00**

Maßnahmen 1004 Führung / Leitung / Sachkosten TH 6:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500	3.000	2.000	2.000	2.000	0	11.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.500**	**- 3.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**0**	**- 11.500**

Maßnahmen 1004 Führung / Leitung / Sachkosten TH 6:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500	2.000	1.000	1.000	1.000	0	5.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 500**	**- 2.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 5.500**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1221	**Sicherheit und Ordnung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Sven Philipp

Maurice Mages

Verbale Beschreibung

Der Landkreis als Kreisordnungsbehörde übt die Aufsicht über die örtlichen Ordnungsbehörden aus. Daneben obliegt ihm der Vollzug allgemeiner und besonderer ordnungsrechtlicher Bestimmungen. Dies schließt auch die Angehörigen der hier stationierten Streitkräfte mit ein.

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Polizei- und Ordnungsbehördengesetz (POG); Gewerbeordnung (GewO); Landesfischereigesetz (LFischG); Waffengesetz (WaffG); Bundesjagdgesetz (BJG); Landesjagdgesetz (LJG); diverse Spezialgesetze; Sprengstoffgesetz (SprengG); Gesetz zum Schutz von in der Prostitution tätigen Personen (Prostituiertenschutzgesetz - ProstSchG)

Zielgruppe

Örtliche Ordnungsbehörden; Gewerbetreibende; Bezirksschornsteinfeger; unterzubringende psychischkranke Personen; Fischer; Jäger; Waffenbesitzer; Gaststättenbetreiber

Ziel

Sachziele:

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Gewährleistung der unverzüglichen Abwendung von Gefahren auf Grund der in den Auftragsgrundlagen benannten gesetzlichen Vorgaben, insbesondere durch sofortige Sicherstellung und Ingewahrsamnahme.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12212	Waffenangelegenheiten	Bearbeitung von Waffenangelegenheiten (Waffenbesitzkarten, waffenrechtliche Erlaubnisse, Überprüfung Schießstände). Vollzug Sprengstoffgesetz im nicht-gewerblichen Bereich.
12213	Gewerbe	Bekämpfung der Schwarzarbeit, Geldwäschegesetz, Prostituiertenschutzgesetz
12214	Sonstige Allgemeine Sicherheit und Ordnung	Bearbeitung von sonstigen Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, wie: Vereinsrecht, Sammlungsrecht, Bestattungsrecht, Unterbringung psychisch kranker Personen, Schornsteinfegerwesen, Erlass von Gefahrenabwehrverordnungen, versammlungsrechtliche Aufgaben, Anordnungen von Prostitutionsverboten

Ergebnishaushalt 1221 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.524,13	104.800,00	104.800,00	104.800,00	104.800,00	104.800,00
431100	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen und Untersagungen)*	*3.479,24*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
431300	*Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Jagdschein; Waffenbesitzkarte)*	*84.704,19*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*
431902	*Gebühren Fachbehörden (u.a. für Stellungnahmen)*	*340,70*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	1.495,83	14.100,00	34.100,00	34.100,00	34.100,00	34.100,00

Ergebnishaushalt 1221 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	462110	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)*	*0,00*	*10.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
	462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*1.543,63*	*4.100,00*	*4.100,00*	*4.100,00*	*4.100,00*	*4.100,00*
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*- 47,80*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**90.019,96**	**118.900,00**	**138.900,00**	**138.900,00**	**138.900,00**	**138.900,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		471.410,44	510.108,00	574.841,00	583.088,00	592.091,00	594.666,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*65.230,94*	*70.838,00*	*125.095,00*	*126.346,00*	*127.610,00*	*128.886,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 50.815,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*235.624,12*	*239.078,00*	*206.179,00*	*208.241,00*	*210.324,00*	*212.426,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*5.153,36*	*4.644,00*	*3.849,00*	*3.887,00*	*3.926,00*	*3.964,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*12.645,37*	*15.802,00*	*28.958,00*	*29.249,00*	*29.542,00*	*29.836,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 8.536,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*18.553,65*	*19.132,00*	*16.277,00*	*16.440,00*	*16.604,00*	*16.770,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*50.257,17*	*50.255,00*	*45.311,00*	*45.765,00*	*46.222,00*	*46.685,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*11.481,38*	*10.317,00*	*16.983,00*	*17.153,00*	*17.325,00*	*17.498,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*282,59*	*282,00*	*216,00*	*218,00*	*220,00*	*223,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*13.909,10*	*32.206,00*	*12.361,00*	*44.218,00*	*49.098,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*912,51*	*5.893,00*	*2.077,00*	*7.429,00*	*8.249,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*996,74*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*826,63*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*752,29*	*455,00*	*401,00*	*405,00*	*410,00*	*414,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*39.907,38*	*45.853,00*	*84.567,00*	*85.414,00*	*86.268,00*	*87.129,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*16.273,11*	*12.978,00*	*27.883,00*	*0,00*	*0,00*	*94.338,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.435,00*	*- 3.173,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*534,65*	*2.375,00*	*4.684,00*	*0,00*	*0,00*	*15.848,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 1.930,55*	*0,00*	*0,00*	*- 242,00*	*- 534,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		51,66	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	525432	*Kostenerstattung von Gebühren für Fachbehörden an Gemeinde- und Gemeindeverbände*	*51,66*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	525510	*Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E11	Abschreibungen		218,00	220,00	220,00	170,00	0,00	0,00
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*218,00*	*220,00*	*220,00*	*170,00*	*0,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		4.014,63	21.150,00	21.150,00	21.150,00	21.150,00	21.150,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*0,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*884,34*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*	*3.100,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*1.596,95*	*11.050,00*	*11.050,00*	*11.050,00*	*11.050,00*	*11.050,00*

Ergebnishaushalt 1221 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*1.533,34*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**475.694,73**	**531.578,00**	**596.311,00**	**604.508,00**	**613.341,00**	**615.916,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 385.674,77**	**- 412.678,00**	**- 457.411,00**	**- 465.608,00**	**- 474.441,00**	**- 477.016,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 385.674,77**	**- 412.678,00**	**- 457.411,00**	**- 465.608,00**	**- 474.441,00**	**- 477.016,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 91.100,00**	**- 83.048,00**	**- 82.885,00**	**- 83.585,00**	**- 84.024,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 385.674,77**	**- 503.778,00**	**- 540.459,00**	**- 548.493,00**	**- 558.026,00**	**- 561.040,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1221 Sicherheit und Ordnung:

12212 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Sachverständigenkosten Waffenrecht / Überprüfung Schießstände*
12214 . 561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*Lehrgänge für kommunale Vollzugsbeamte*

Finanzhaushalt 1221 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 349.874,57**	**- 450.106,00**	**- 493.234,00**	**- 498.353,00**	**- 504.386,00**	**- 510.205,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 349.874,57**	**- 450.106,00**	**- 493.234,00**	**- 498.353,00**	**- 504.386,00**	**- 510.205,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1225	**Regelung des Aufenthalts von Ausländern**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Marina Pfaffenrath

Verbale Beschreibung

Zu den Aufgaben der Kreisverwaltung gehören aufenthaltsrechtliche und die Ausreise begründende Bestimmungen sowie die laufende Betreuung, Überwachung und Aufenthaltsgestattung.
Klärung und Regelung von Angelegenheiten im Zusammenhang mit Angehörigen und Einrichtungen der Stationierungsstreitkräfte.

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Aufenthalt, die Erwerbstätigkeit und die Integration von Ausländern im Bundesgebiet (Aufenthaltsgesetz-AufenthG-); Asylverfahrensgesetz (AsylVfG)

Zielgruppe

Ausländer; Freizügigkeitsberechtigte Unionsbürger und ihre Familienangehörige; Ausländer die Schutz als politisch Verfolgte (etc.) beantragen

Ziel

Sachziele:

Abschließende Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung und Verlängerung von Aufenthaltserlaubnissen innerhalb von 2 Wochen nach Antragstellung.

Ausstellung von Verpflichtungserklärungen innerhalb eines Tages nach Antragstellung.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12251	Aufenthaltstitel	Asylverfahren, Verfahren nach dem Aufenthaltsgesetz, Duldungen, Aufenthaltstitel (Aufenthaltserlaubnis, Niederlassungserlaubnis, Visa), Verpflichtungsermächtigungen, etc.
12252	Aufenthaltsbeendende Maßnahmen	Abschiebungen, Ausreiseüberwachung, Förderung der freiwilligen Rückkehr, Ablehnung/Rücknahme von Aufenthaltstiteln, Ausweisungen
12253	Integrationsmaßnahmen	Betreuung von Ausländern mit Aufenthaltsstatus und -integration.

Ergebnishaushalt 1225 Regelung des Aufenthalts von Ausländern:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	30.915,95	20.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
414429	*Landeszuwendungen Landesinitiative Rückkehrhilfe*	*30.915,95*	*20.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.496,20	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
431100	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen und Untersagungen)*	*135.496,20*	*180.000,00*	*180.000,00*	*180.000,00*	*180.000,00*	*180.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.875,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*

Ergebnishaushalt 1225 Regelung des Aufenthalts von Ausländern:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	442900	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*2.875,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		1.355,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*1.355,15*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**170.642,30**	**203.000,00**	**223.000,00**	**223.000,00**	**223.000,00**	**223.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		527.258,52	439.694,00	433.970,00	438.926,00	444.098,00	447.718,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*46.320,78*	*43.629,00*	*45.478,00*	*45.932,00*	*46.392,00*	*46.856,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 12.539,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*273.896,38*	*251.574,00*	*248.527,00*	*251.012,00*	*253.523,00*	*256.057,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*3.400,04*	*4.894,00*	*4.657,00*	*4.704,00*	*4.751,00*	*4.798,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*18.465,57*	*9.733,00*	*10.529,00*	*10.633,00*	*10.739,00*	*10.848,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 2.106,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*21.337,22*	*20.479,00*	*19.621,00*	*19.819,00*	*20.016,00*	*20.216,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*59.166,89*	*54.797,00*	*55.993,00*	*56.554,00*	*57.119,00*	*57.691,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*16.142,38*	*6.355,00*	*6.174,00*	*6.236,00*	*6.298,00*	*6.362,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*146,09*	*79,00*	*155,00*	*157,00*	*158,00*	*160,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*12.788,65*	*11.719,00*	*3.051,00*	*10.912,00*	*12.116,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*839,00*	*2.145,00*	*513,00*	*1.833,00*	*2.035,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*916,44*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*831,83*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*1.053,22*	*463,00*	*492,00*	*497,00*	*503,00*	*508,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*58.275,27*	*28.240,00*	*30.744,00*	*31.051,00*	*31.362,00*	*31.677,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*14.962,21*	*4.723,00*	*6.880,00*	*0,00*	*0,00*	*23.278,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 354,00*	*- 783,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*491,58*	*864,00*	*1.156,00*	*0,00*	*0,00*	*3.912,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 1.775,03*	*0,00*	*0,00*	*- 60,00*	*- 131,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		34.757,73	50.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	524810	*Abschiebekosten*	*14.043,43*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
	525901	*Kostenerstattungen - Landesinitiative Rückkehrhilfe*	*20.714,30*	*10.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		96.421,12	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
	562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	563100	*Büromaterial*	*96.421,12*	*95.000,00*	*95.000,00*	*95.000,00*	*95.000,00*	*95.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**658.437,37**	**584.694,00**	**608.970,00**	**613.926,00**	**619.098,00**	**622.718,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 487.795,07**	**- 381.694,00**	**- 385.970,00**	**- 390.926,00**	**- 396.098,00**	**- 399.718,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt 1225 Regelung des Aufenthalts von Ausländern:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20	Ordentliches Ergebnis	- 487.795,07	- 381.694,00	- 385.970,00	- 390.926,00	- 396.098,00	- 399.718,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 98.339,00	- 74.226,00	- 74.079,00	- 74.706,00	- 75.099,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 487.795,07	- 480.033,00	- 460.196,00	- 465.005,00	- 470.804,00	- 474.817,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1225 Regelung des Aufenthalts von Ausländern:

12252 . 414429	*Landeszuwendungen Landesinitiative Rückkehrhilfe*	*Landesinitiative Rückkehrhilfe*
12252 . 525901	*Kostenerstattungen - Landesinitiative Rückkehrhilfe*	*Landesinitiative Rückkehrhilfe*

Finanzhaushalt 1225 Regelung des Aufenthalts von Ausländern:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 459.485,80	- 460.582,00	- 448.596,00	- 452.674,00	- 457.567,00	- 462.272,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 459.485,80	- 460.582,00	- 448.596,00	- 452.674,00	- 457.567,00	- 462.272,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1231	**Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	123	Verkehrsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Tobias Müller

Verbale Beschreibung

Der Landkreis übernimmt die Funktion der unteren Verkehrsbehörde bzw. unteren Verwaltungsbehörde nach dem Straßenverkehrsgesetz und der Straßenverkehrsordnung. Diese umfasst insbesondere Maßnahmen zur Verkehrssicherheit sowie Genehmigungen im Straßenverkehr und von Betrieben.

Ziel

Sachziele:

Regelung der gewerblichen Personenbeförderung

Sicherstellung und Erhöhung der Verkehrssicherheit

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12311	Verkehrssicherheit	Diese umfasst insbesondere: Anordnung von verkehrsregelnden Maßnahmen (dauerhaft und vorübergehend, z.B. bei Bauarbeiten und Veranstaltungen); Durchführung von Verkehrsschauen (regelmäßige Überprüfung der aufstehenden Beschilderung und der vorhandenen Fahrbahnmarkierung); Baustellenüberwachung; Aufsicht über die unteren Verkehrsbehörden; Mitarbeit in der Unfallkommission (Überprüfung von Unfallhäufungspunkten und -strecken); Schulwegsicherung, Jugendverkehrsschule.
12312	Genehmigung Straßenverkehr	Erteilung von: Ausnahmegenehmigungen vom Sonn- und Feiertagsfahrverbot, sowie von der Ferienreise-VO; Verkehrsunterricht; Genehmigung/Erlaubnis/ Anhörung von Großraum- und Schwertransporten; Fahrwegbestimmungen für Gefahrguttransporte; Erlaubnissen zur übermäßigen Straßenbenutzung (Rallye´s, Oldtimer-Rundfahrten).
12313	Genehmigung Betriebe	Angelegenheiten der Personenbeförderung (Gelegenheitsverkehr), der Verkehrssicherstellung und der Fahrschulen und Fahrlehrer.

Ergebnishaushalt 1231 Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		53.551,28	64.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00
	431100	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen und Untersagungen)*	*7.544,92*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
	431400	*Gebühren Verkehrswesen*	*45.841,36*	*62.000,00*	*62.000,00*	*62.000,00*	*62.000,00*	*62.000,00*
	431540	*Gebühren Personenbeförderung / Digitales Kontrollgeräterecht (Kreisanteil)*	*165,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		15,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*15,80*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**53.567,08**	**64.000,00**	**74.000,00**	**74.000,00**	**74.000,00**	**74.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		134.562,34	144.093,00	174.548,00	177.003,00	179.663,00	180.516,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*37.222,88*	*37.460,00*	*38.897,00*	*39.286,00*	*39.679,00*	*40.075,00*

Ergebnishaushalt 1231 Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 14.358,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*35.134,71*	*35.129,00*	*62.047,00*	*62.668,00*	*63.294,00*	*63.927,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*637,57*	*684,00*	*1.158,00*	*1.170,00*	*1.181,00*	*1.193,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*7.600,27*	*8.356,00*	*9.004,00*	*9.095,00*	*9.185,00*	*9.277,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 2.412,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*2.732,85*	*2.850,00*	*4.899,00*	*4.948,00*	*4.997,00*	*5.047,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*7.499,51*	*7.478,00*	*13.515,00*	*13.651,00*	*13.787,00*	*13.925,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*6.644,05*	*5.456,00*	*5.280,00*	*5.334,00*	*5.387,00*	*5.441,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*43,92*	*44,00*	*43,00*	*43,00*	*43,00*	*44,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*5.795,45*	*13.420,00*	*3.493,00*	*12.494,00*	*13.873,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*380,21*	*2.456,00*	*587,00*	*2.099,00*	*2.330,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*415,31*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*138,29*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*132,90*	*115,00*	*129,00*	*130,00*	*131,00*	*133,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*23.985,59*	*24.248,00*	*26.295,00*	*26.558,00*	*26.823,00*	*27.091,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*6.780,46*	*5.407,00*	*7.878,00*	*0,00*	*0,00*	*26.655,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 405,00*	*- 897,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*222,77*	*990,00*	*1.323,00*	*0,00*	*0,00*	*4.478,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 804,40*	*0,00*	*0,00*	*- 68,00*	*- 150,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	157,34	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*157,34*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**134.719,68**	**144.593,00**	**175.048,00**	**177.503,00**	**180.163,00**	**181.016,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 81.152,60**	**- 80.593,00**	**- 101.048,00**	**- 103.503,00**	**- 106.163,00**	**- 107.016,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 81.152,60**	**- 80.593,00**	**- 101.048,00**	**- 103.503,00**	**- 106.163,00**	**- 107.016,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 20.378,00**	**- 25.184,00**	**- 25.135,00**	**- 25.347,00**	**- 25.481,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 81.152,60**	**- 100.971,00**	**- 126.232,00**	**- 128.638,00**	**- 131.510,00**	**- 132.497,00**

Finanzhaushalt 1231 Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 72.118,56**	**- 78.698,00**	**- 112.951,00**	**- 114.518,00**	**- 116.354,00**	**- 118.134,00**

Finanzhaushalt 1231 Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 72.118,56	- 78.698,00	- 112.951,00	- 114.518,00	- 116.354,00	- 118.134,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1233	**Fahrerlaubnisse**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	123	Verkehrsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Tobias Müller

Verbale Beschreibung

Der Landkreis führt als Fahrerlaubnisbehörde ein örtliches Fahrerlaubnisregister. Zu den Aufgaben gehören Erteilung, Entziehung und Wiedererteilung von Fahrerlaubnissen sowie Verlängerungen und Umtausch von Führerscheinen. Ausstellen von Fahrer-, Unternehmens- und Werkstattkarten für digitale Kontrollgeräte zur Kontrolle der Lenk- und Ruhezeiten.

Ziel

Sachziele:

Qualifizierte Beratung zur Wiedererlangung der Fahrerlaubnis

Sicherstellung der Eignung der Fahrzeugführer

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12331	Erteilung von Fahrerlaubnissen	Erteilung von Fahrerlaubnissen; Verlängerungen der Klassen C1, C1E, CE, D, DE; Ausstellen und Umtausch von Führerscheinen; Prüfung von Anträgen auf vorzeitige Erteilung von Fahrerlaubnissen; Erteilung von Fahrerqualifizierungsnachweisen.
12332	Entzug und Neuerteilung von Fahrerlaubnisses	Eignungsüberprüfungen bei Drogen- und Alkoholkonsum sowie bei körperlichen oder geistigen Mängeln; Anordnung von Aufbauseminaren; Verwarnungen und FS-Entzügen in der Probezeit; Maßnahmen gegen Mehrfachtäter.
12333	Kontrollgerätkarten	Ausgabe von Fahrer-, Unternehms- und Werkstattkarten im Zusammenhang mit der Einführung von digitalen Kontrollgeräten in LKW.

Ergebnishaushalt 1233 Fahrerlaubnisse:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375.720,88	398.600,00	408.600,00	408.600,00	408.600,00	408.600,00
431500	*Gebühren Führerscheine*	*332.618,75*	*345.000,00*	*355.000,00*	*355.000,00*	*355.000,00*	*355.000,00*
431510	*Gebühren Führerscheine (KBA/1,80 €)*	*2.571,41*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
431520	*Gebühren Führerscheine (KBA/3,30 €)*	*15.565,52*	*16.800,00*	*16.800,00*	*16.800,00*	*16.800,00*	*16.800,00*
431530	*Gebühren Führerscheine (KBA/ZFER 1,00 €)*	*5.536,20*	*5.800,00*	*5.800,00*	*5.800,00*	*5.800,00*	*5.800,00*
431540	*Gebühren Personenbeförderung / Digitales Kontrollgeräterecht (Kreisanteil)*	*12.499,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
431550	*Gebühren Personenbeförderung / Digitales Kontrollgeräterecht (KBA-Anteil)*	*5.020,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
431560	*Gebühren FQN (KBA/5,00 €)*	*1.910,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	1.319,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*1.319,89*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**377.040,77**	**398.600,00**	**408.600,00**	**408.600,00**	**408.600,00**	**408.600,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	240.785,87	223.015,00	279.339,00	282.792,00	286.454,00	288.437,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*36.579,82*	*37.135,00*	*38.557,00*	*38.943,00*	*39.332,00*	*39.725,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 13.401,00*

Ergebnishaushalt 1233 Fahrerlaubnisse:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*115.900,05*	*96.624,00*	*142.261,00*	*143.684,00*	*145.121,00*	*146.572,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*3.534,33*	*1.873,00*	*2.656,00*	*2.683,00*	*2.710,00*	*2.736,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*7.483,07*	*8.284,00*	*8.926,00*	*9.015,00*	*9.105,00*	*9.196,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 2.251,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*9.183,69*	*7.865,00*	*11.231,00*	*11.344,00*	*11.457,00*	*11.571,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*25.086,35*	*20.819,00*	*31.713,00*	*32.030,00*	*32.350,00*	*32.673,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*6.541,60*	*5.408,00*	*5.235,00*	*5.287,00*	*5.340,00*	*5.393,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*119,70*	*80,00*	*155,00*	*156,00*	*157,00*	*160,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*5.409,10*	*12.524,00*	*3.260,00*	*11.661,00*	*12.948,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*354,86*	*2.292,00*	*548,00*	*1.959,00*	*2.175,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*387,62*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*415,91*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*388,47*	*102,00*	*144,00*	*146,00*	*148,00*	*150,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*23.615,72*	*24.038,00*	*26.065,00*	*26.326,00*	*26.589,00*	*26.855,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*6.328,43*	*5.047,00*	*7.353,00*	*0,00*	*0,00*	*24.878,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 378,00*	*- 837,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*207,92*	*924,00*	*1.235,00*	*0,00*	*0,00*	*4.180,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 750,77*	*0,00*	*0,00*	*- 64,00*	*- 141,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.014,20	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00
	525410	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den Bund*	*3.816,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
	525413	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den Bund - Gebühren Führerscheine (KBA/1,80 €)*	*1.413,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	525414	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den Bund - Gebühren Führerscheine (KBA/3,30 €)*	*7.966,20*	*17.600,00*	*17.600,00*	*17.600,00*	*17.600,00*	*17.600,00*
	525415	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den Bund - Gebühren Führerscheine (KBA/ZFER 1,00 €)*	*2.859,00*	*6.100,00*	*6.100,00*	*6.100,00*	*6.100,00*	*6.100,00*
	525416	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den Bund - Gebühren FQN (KBA/5,00 €)*	*1.960,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		47.747,20	41.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*1.113,98*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	563100	*Büromaterial*	*38.772,26*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*7.860,96*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**306.547,27**	**297.215,00**	**353.539,00**	**356.992,00**	**360.654,00**	**362.637,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**70.493,50**	**101.385,00**	**55.061,00**	**51.608,00**	**47.946,00**	**45.963,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**70.493,50**	**101.385,00**	**55.061,00**	**51.608,00**	**47.946,00**	**45.963,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt 1233 Fahrerlaubnisse:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 41.781,00**	**- 51.287,00**	**- 51.185,00**	**- 51.616,00**	**- 51.889,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**70.493,50**	**59.604,00**	**3.774,00**	**423,00**	**- 3.670,00**	**- 5.926,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1233 Fahrerlaubnisse:

12331 . 431510	*Gebühren Führerscheine (KBA/1,80 €)*	*korrespondiert mit Aufwandskonto 525413*
12331 . 431520	*Gebühren Führerscheine (KBA/3,30 €)*	*korrespondiert mit Aufwandskonto 525414*
12331 . 431530	*Gebühren Führerscheine (KBA/ZFER 1,00 €)*	*korrespondiert mit Aufwandskonto 525415*
12331 . 431560	*Gebühren FQN (KBA/5,00 €)*	*korrespondiert mit Aufwandskonto 525416*
12331 . 525413	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den Bund - Gebühren Führerscheine (KBA/1,80 €)*	*vgl. Ertrags-HH-Stelle; Kto 431510*
12331 . 525414	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den Bund - Gebühren Führerscheine (KBA/3,30 €)*	*vgl. Ertrags-HH-Stelle; Kto 431520*
12331 . 525415	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den Bund - Gebühren Führerscheine (KBA/ZFER 1,00 €)*	*vgl. Ertrags-HH-Stelle; Kto 431530*
12331 . 525416	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den Bund - Gebühren FQN (KBA/5,00 €)*	*korrespondiert mit Ertragskonto 431560*
12332 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Sachverständigen- und Dolmetscheraufwendungen*
12333 . 431550	*Gebühren Personenbeförderung / Digitales Kontrollgeräterecht (KBA-Anteil)*	*korrespondiert mit Aufwandskonto 525410*

Finanzhaushalt 1233 Fahrerlaubnisse:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**98.815,59**	**80.391,00**	**16.170,00**	**13.601,00**	**10.475,00**	**7.480,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**98.815,59**	**80.391,00**	**16.170,00**	**13.601,00**	**10.475,00**	**7.480,00**

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 12331 Erteilung von Fahrerlaubnissen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Erteilungen [Anzahl]	5.354	5.500	5.200	0	0	0
02 Anzahl begleitendes Fahren ab 17 [Anzahl]	608	650	600	0	0	0
03 Anzahl der Stellen [Ma]	1,75	0,95	1,75	0,00	0,00	0,00
04 Anzahl Verlängerung FE [Anzahl]	603	0	520	0	0	0
05 Anzahl Verlängerung/ Umstellung/ Umtausch FS [Anzahl]	2.980	0	3.200	0	0	0

Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Erteilungen je Stelle	5.454,29	0,00	5.440,00	0,00	0,00	0,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 12332 Entzug und Neuerteilung von Fahrerlaubnisses:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Maßnahmen die zum Entzug oder sonstigen Maßnahmen führen (Verfahren) [Anzahl]	590	550	550	0	0	0
02 Anzahl der Stellen [Ma]	1,63	1,58	1,63	0,00	0,00	0,00
03 Anzahl der Entzüge [Anzahl]	79	80	60	0	0	0
04 Anzahl der Neuerteilungen [Anzahl]	170	180	160	0	0	0

Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Verfahren je Stelle	361,96	348,10	337,42	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 12333 Kontrollgerätkarten:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Kontrollgerätekarten [Anzahl]	388	400	350	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1234	**Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	123	Verkehrsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Tobias Müller

Verbale Beschreibung

Der Landkreis führt als Zulassungsbehörde ein örtliches Fahrzeugregister. Dazu gehören insbesondere die damit zusammenhängenden Aufgaben der Zulassung, Umschreibung und Abmeldung von Kraftfahrzeugen und Anhängern sowie die zwangsweise Stilllegung von Fahrzeugen. Dies schließt auch insbesondere die Zuteilung von deutschen Kennzeichen an Angehörige der US-Stationierungsstreitkräfte mit ein.

Ziel

Sachziele:

Regelung des In- und Außerverkehrbringens von Kraftfahrzeugen.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12341	Zulassung, Um- und Abmeldung von Fahrzeugen	Zulassung, Umschreibung und Außerbetriebsetzung von Kraftfahrzeugen und Anhängern, Zuteilung amtlicher Kennzeichen, Ausfertigung von Fahrzeugscheinen, Meldungen an das Kraftfahrtbundesamt, Erteilung von Wunschkennzeichen, Ausstellung von Fahrzeugbriefen (z.B. bei Importfahrzeugen). Zuteilung deutscher Kennzeichen an Angehörige der US-Stationierungsstreitkräfte.
12342	Ahndung bei Verstößen gegen Halterpflichten	Betriebsuntersagung und Mängeluntersuchung bei Fahrzeugen, Entgegennahme von Verbleibserklärungen und Verwertungsnachweisen nach der Altauto-VO, zwangsweise Stilllegung von Fahrzeugen bei fehlendem Versicherungsschutz, technischen Mängeln oder nicht gezahlter Kfz.-Steuer, unterlassene Meldepflichten.
12343	Verwaltung Fahrzeugbestand	Verwaltung der vorhandenen Fahrzeuge im Landkreis, Erteilung von Auskünften aus dem örtlichen Fahrzeugregister.

Ergebnishaushalt 1234 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.384.093,75	1.341.500,00	1.441.500,00	1.441.500,00	1.441.500,00	1.441.500,00
431400	*Gebühren Verkehrswesen*	*1.351.627,95*	*1.300.000,00*	*1.400.000,00*	*1.400.000,00*	*1.400.000,00*	*1.400.000,00*
431410	*Gebühren Kfz-Zulassung (KBA-Bar)*	*31.786,70*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
431420	*Gebühren Kfz-Zulassung (KBA-Unbar)*	*679,10*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	6.370,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*6.370,22*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.390.463,97**	**1.341.500,00**	**1.441.500,00**	**1.441.500,00**	**1.441.500,00**	**1.441.500,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	700.434,68	752.316,00	772.039,00	780.275,00	788.736,00	795.930,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*26.334,08*	*26.332,00*	*27.344,00*	*27.618,00*	*27.893,00*	*28.173,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 10.529,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*482.848,14*	*517.910,00*	*534.567,00*	*539.913,00*	*545.313,00*	*550.765,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*8.457,47*	*9.975,00*	*9.978,00*	*10.078,00*	*10.179,00*	*10.280,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*5.369,51*	*5.874,00*	*6.330,00*	*6.393,00*	*6.457,00*	*6.522,00*

Ergebnishaushalt 1234 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.769,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*39.405,63*	*42.153,00*	*42.203,00*	*42.624,00*	*43.050,00*	*43.481,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*103.171,54*	*112.371,00*	*119.470,00*	*120.664,00*	*121.871,00*	*123.089,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*4.693,97*	*3.836,00*	*3.712,00*	*3.749,00*	*3.787,00*	*3.825,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*357,34*	*422,00*	*198,00*	*199,00*	*201,00*	*204,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*4.250,01*	*9.840,00*	*2.561,00*	*9.162,00*	*10.173,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*278,82*	*1.801,00*	*430,00*	*1.540,00*	*1.710,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*304,56*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*2.726,85*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*745,36*	*66,00*	*12,00*	*12,00*	*12,00*	*12,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*16.945,59*	*17.045,00*	*18.485,00*	*18.670,00*	*18.857,00*	*19.046,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*4.972,33*	*3.965,00*	*5.778,00*	*0,00*	*0,00*	*19.547,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 297,00*	*- 657,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*163,37*	*726,00*	*971,00*	*0,00*	*0,00*	*3.284,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 589,89*	*0,00*	*0,00*	*- 50,00*	*- 110,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.460,40	35.600,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00
525411	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den Bund - Kfz-Zulassung (KBA-Bar)*	*31.786,70*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*
525412	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den Bund - Kfz-Zulassung (KBA-Unbar)*	*673,70*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
E11	Abschreibungen	406,00	410,00	260,00	0,00	0,00	0,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*406,00*	*410,00*	*260,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	96.997,25	85.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
563100	*Büromaterial*	*66.836,98*	*85.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*30.160,27*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**830.298,33**	**873.326,00**	**882.899,00**	**890.875,00**	**899.336,00**	**906.530,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**560.165,64**	**468.174,00**	**558.601,00**	**550.625,00**	**542.164,00**	**534.970,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**560.165,64**	**468.174,00**	**558.601,00**	**550.625,00**	**542.164,00**	**534.970,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 259.003,00**	**- 175.516,00**	**- 175.168,00**	**- 176.649,00**	**- 177.579,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**560.165,64**	**209.171,00**	**383.085,00**	**375.457,00**	**365.515,00**	**357.391,00**

Finanzhaushalt 1234 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	584.984,51	225.913,00	393.085,00	385.812,00	376.631,00	367.924,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	584.984,51	225.913,00	393.085,00	385.812,00	376.631,00	367.924,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 12341 Zulassung, Um- und Abmeldung von Fahrzeugen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Neuzulassungen [Anzahl]	3.450	3.300	3.500	0	0	0
02 Anzahl der Ummeldungen [Anzahl]	12.350	14.000	14.000	0	0	0
03 Anzahl der Außerbetriebsetzungen [Anzahl]	13.600	14.000	14.000	0	0	0
04 Anzahl der Stellen [Ma]	9,29	9,29	9,59	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Vorgänge (Zulassungen, Um- und Abmeldungen in einer Summe) je Stelle	3.164,69	3.369,21	3.284,67	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 12342 Ahndung bei Verstößen gegen Halterpflichten:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Verstößegegen Halterpflichten [Anzahl]	3.800	3.300	4.000	0	0	0

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 12343 Verwaltung Fahrzeugbestand:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Bestand der zugelassenen Fahrzeuge im Landkreis (ohne amerikanische Streitkräfte) [bst]	102.900	103.000	103.000	0	0	0
02 Bestand der Fahrzeuge für US-Stationierungsstreitkräfte und deren Angehörige [bst]	74.000	44.000	75.000	0	0	0

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt 7

Schulen

Produkt	
2001	Führung/Leitung/Sachkosten TH 7
2171	Sickingen-Gymnasium Landstuhl
2172	Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach
2181	Bettina von Arnim Integrierte Gesamtschule Otterberg
2182	Integrierte Gesamtschule Enkenbach-Alsenborn
2183	Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl
2211	Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule - "Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen"
2212	Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - "Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen"
2213	Förderschule Kaiserslautern
2214	Förderschule REHA Westpfalz "Schule mit den Förderschwerpunkten motorische Entwicklung und ganzheitliche Entwicklung"
2311	Berufsbildende Schulen Landstuhl
2312	Berufsbildende Schulen Kaiserslautern
2410	Beförderung zu Schulen und Kindertagesstätten
2420	Lernmittelfreiheit
2430	Schulartübergreifende Dienstleistungen
2440	Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger
5470	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV)

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 7 Schulen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.338.656,81	1.112.790,00	1.344.160,00	1.010.130,00	1.140.360,00	1.140.530,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	11.008,61	15.500,00	13.500,00	13.770,00	14.040,00	14.320,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.981,96	102.000,00	110.700,00	110.700,00	110.700,00	110.700,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.982,21	22.050,00	19.480,00	16.480,00	16.480,00	16.480,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321.668,26	335.500,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	178.837,85	322.100,00	284.100,00	284.100,00	284.100,00	284.100,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.976.135,70**	**1.909.940,00**	**2.076.940,00**	**1.740.180,00**	**1.870.680,00**	**1.871.130,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.866.400,54	2.201.141,00	2.185.276,00	2.210.796,00	2.237.657,00	2.254.989,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.187.168,73	14.807.900,00	15.694.550,00	15.396.450,00	15.080.650,00	14.518.450,00
E11	Abschreibungen	833.095,74	1.059.570,00	1.069.410,00	1.507.630,00	2.142.720,00	2.304.600,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.414.286,53	4.386.950,00	4.348.400,00	4.367.400,00	4.404.400,00	4.292.400,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.035.503,10	1.159.523,00	1.145.253,00	1.143.753,00	1.143.753,00	1.143.753,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**22.336.454,64**	**23.615.084,00**	**24.442.889,00**	**24.626.029,00**	**25.009.180,00**	**24.514.192,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 19.360.318,94**	**- 21.705.144,00**	**- 22.365.949,00**	**- 22.885.849,00**	**- 23.138.500,00**	**- 22.643.062,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 19.360.318,94**	**- 21.705.144,00**	**- 22.365.949,00**	**- 22.885.849,00**	**- 23.138.500,00**	**- 22.643.062,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		289.496,00	269.358,00	267.563,00	269.933,00	271.050,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		469.540,00	436.010,00	431.833,00	434.826,00	436.695,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 180.044,00**	**- 166.652,00**	**- 164.270,00**	**- 164.893,00**	**- 165.645,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 19.360.318,94**	**- 21.885.188,00**	**- 22.532.601,00**	**- 23.050.119,00**	**- 23.303.393,00**	**- 22.808.707,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 7 Schulen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.326.342,49	822.200,00	1.064.700,00	666.520,00	613.700,00	613.700,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	10.634,90	15.500,00	13.500,00	13.770,00	14.040,00	14.320,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.502,34	102.000,00	110.700,00	110.700,00	110.700,00	110.700,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.928,51	22.050,00	19.480,00	16.480,00	16.480,00	16.480,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292.256,72	335.500,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	124.674,81	322.100,00	284.100,00	284.100,00	284.100,00	284.100,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.904.339,77**	**1.619.350,00**	**1.797.480,00**	**1.396.570,00**	**1.344.020,00**	**1.344.300,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.792.605,01	2.081.759,00	2.114.700,00	2.135.820,00	2.157.162,00	2.178.704,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.627.920,93	14.807.900,00	15.694.550,00	15.396.450,00	15.080.650,00	14.518.450,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.714.946,59	4.386.950,00	4.348.400,00	4.367.400,00	4.404.400,00	4.292.400,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.064.621,32	1.159.523,00	1.145.253,00	1.143.753,00	1.143.753,00	1.143.753,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**22.200.093,85**	**22.436.132,00**	**23.302.903,00**	**23.043.423,00**	**22.785.965,00**	**22.133.307,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 20.295.754,08**	**- 20.816.782,00**	**- 21.505.423,00**	**- 21.646.853,00**	**- 21.441.945,00**	**- 20.789.007,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**						
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 20.295.754,08**	**- 20.816.782,00**	**- 21.505.423,00**	**- 21.646.853,00**	**- 21.441.945,00**	**- 20.789.007,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		289.496,00	269.358,00	267.563,00	269.933,00	271.050,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		469.540,00	436.010,00	431.833,00	434.826,00	436.695,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 180.044,00**	**- 166.652,00**	**- 164.270,00**	**- 164.893,00**	**- 165.645,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 20.295.754,08**	**- 20.996.826,00**	**- 21.672.075,00**	**- 21.811.123,00**	**- 21.606.838,00**	**- 20.954.652,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 7 Schulen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.000,00	7.144.460,00	6.140.000,00	6.130.000,00	180.000,00	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**145.000,00**	**7.144.460,00**	**6.140.000,00**	**6.130.000,00**	**180.000,00**	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	85.869,98	825.000,00	2.457.050,00	4.239.550,00	2.582.750,00	803.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.687.538,15	12.214.000,00	12.813.500,00	12.422.000,00	667.000,00	217.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.773.408,13**	**13.039.000,00**	**15.270.550,00**	**16.661.550,00**	**3.249.750,00**	**1.020.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.628.408,13**	**- 5.894.540,00**	**- 9.130.550,00**	**- 10.531.550,00**	**- 3.069.750,00**	**- 1.020.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 22.924.162,21**	**- 26.891.366,00**	**- 30.802.625,00**	**- 32.342.673,00**	**- 24.676.588,00**	**- 21.974.652,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	10.128,00					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
92.	Saldo	10.128,00					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2001	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 7**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	20	Overheadkosten
Produktgruppe :	200	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
20011	Führung und Leitung TH 7	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
20012	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 7	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
20013	Geschäftsaufwendungen TH 7	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 2001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 7:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	91.518,58	98.302,00	95.106,00	96.593,00	98.240,00	98.505,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*40.126,82*	*40.360,00*	*41.606,00*	*42.022,00*	*42.442,00*	*42.867,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 10.912,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*8.284,47*	*9.003,00*	*9.632,00*	*9.728,00*	*9.825,00*	*9.923,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.833,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*7.242,18*	*5.878,00*	*5.648,00*	*5.705,00*	*5.762,00*	*5.820,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*4.404,55*	*10.209,00*	*2.654,00*	*9.495,00*	*10.543,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*288,96*	*1.866,00*	*446,00*	*1.595,00*	*1.771,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*315,63*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*26.144,85*	*26.125,00*	*28.127,00*	*28.408,00*	*28.692,00*	*28.979,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*5.153,15*	*4.109,00*	*5.987,00*	*0,00*	*0,00*	*20.258,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 308,00*	*- 681,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*169,31*	*752,00*	*1.006,00*	*0,00*	*0,00*	*3.403,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 611,34*	*0,00*	*0,00*	*- 52,00*	*- 114,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen	90,00	2.150,00	2.150,00	1.250,00	1.350,00	1.450,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*90,00*	*150,00*	*150,00*	*250,00*	*350,00*	*450,00*
538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.851,58	9.000,00	5.450,00	5.450,00	5.450,00	5.450,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*327,97*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*131,60*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
563100	*Büromaterial*	*57,70*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*606,55*	*2.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*2.014,06*	*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*431,08*	*200,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*224,84*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*57,78*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**95.460,16**	**109.452,00**	**102.706,00**	**103.293,00**	**105.040,00**	**105.405,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 95.460,16**	**- 109.452,00**	**- 102.706,00**	**- 103.293,00**	**- 105.040,00**	**- 105.405,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 95.460,16**	**- 109.452,00**	**- 102.706,00**	**- 103.293,00**	**- 105.040,00**	**- 105.405,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**109.452,00**	**102.706,00**	**103.293,00**	**105.040,00**	**105.405,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 95.460,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt 2001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 7:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 85.417,05**	**19.086,00**	**12.243,00**	**11.980,00**	**12.869,00**	**12.366,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	3.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 85.417,05**	**16.086,00**	**9.243,00**	**9.980,00**	**10.869,00**	**10.366,00**

Maßnahmen 2001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 7:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000	0	7.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 7.000**

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 5.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2171	Sickingen-Gymnasium Landstuhl	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	217	Gymnasien, Abendgymnasien und Kollegs
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Anna Wiehn

Sebastian Buch

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von Verwaltungs- und Hilfspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern am Sickingen-Gymnasium Landstuhl. Das Gymnasium führt zur allgemeinen Hochschulreife. Beim Sickingen-Gymnasium handelt es sich nicht um eine Ganztagschule.

Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung, dauernder Werteerhalt sowie Bewirtschaftung der Schulgebäude.

Ziel

Sachziele:

Wirtschaftliche Bereitstellung und bedarfsgerechter Betrieb der Schule.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
21712	Betrieb Gymnasium Landstuhl	Mittel für den Unterrichtsbetrieb: sächliche Verwaltungsaufwendungen (z.B. für Porto, Kopierer, Büromaterial), Lehr- und Lernmittelaufwand, Aufwendungen für Schulveranstaltungen, etc.
21715	Kaufmännisches Gebäudemanagement -Gymnasium Landstuhl-	Wirtschaftlichkeitsberechnungen, Controlling, Finanzierung von Maßnahmen/Vorhaben, Objektverwaltung und Logistik (Bedarfsplanung, Bewertung, Eigen- und Fremdnutzung, Vertrags- und Flächenmanagement, Verbrauchsgebühren und -entgelte, Gebäude- und Schlüsselversicherungen, zentrales Beschaffungsmanagement einschl. Bürobedarf, Mobiliar und sonstiger Ausstattung sowie Telefonanlagen); Inventarisierung
21716	Technisches Gebäudemanagement -Gymnasium Landstuhl-	Planung von Neu-, An- und Umbauten, Projektsteuerung, Bestandserfassung und -pflege, Handwerksdienste, Wartung, Instandsetzung und -haltung, Technisches Beschaffungsmanagement, Energiewirtschaft (inkl. Energiecontrolling), Brandschutz (für kreiseigene Gebäude), Arbeitssicherheit.
21717	Dienstleistungsmanagement -Gymnasium Landstuhl-	Raumbelegung und Umnutzung, Reinigungs- und Hausmeisterdienste (inkl. Kontroll- und Schließdienst), Umzüge, Schlüsselverwaltung, Außen- und Grünanlagen, Winterdienst.
21718	Betrieb gewerblicher Art (BgA) - Betrieb BHKW - Sickingen-Gymnasium Landstuhl	Geschäftsführung und Abwicklungen aller Finanzströme des Betriebes gewerblicher Art (BgA) am Sickingen Gymnasium Landstuhl.

Ergebnishaushalt 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	111.375,69	70.430,00	73.330,00	126.760,00	288.730,00	288.730,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*40.952,55*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
415100	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*53.990,00*	*215.970,00*	*215.970,00*

Ergebnishaushalt 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	415110	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Gebäude*	*66.817,14*	*66.820,00*	*66.380,00*	*66.380,00*	*66.380,00*	*66.380,00*
	415150	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebs-/Geschäftsausstattungen*	*3.606,00*	*3.610,00*	*6.950,00*	*6.390,00*	*6.380,00*	*6.380,00*
E5		Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.099,48	18.300,00	15.900,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00
	441204	*Mieten und Pachten techn. Anlagen*	*497,80*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	441205	*Mieten und Pachten für Dienstwohnungen*	*4.693,68*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	441206	*Mieten und Pachten für außerschulische Nutzungen*	*4.680,00*	*6.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	441900	*Sonstige*	*1.920,00*	*1.800,00*	*2.400,00*	*2.400,00*	*2.400,00*	*2.400,00*
	441910	*Erträge Stromeinspeisung*	*8.308,00*	*5.000,00*	*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.821,56	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	442410	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*5.821,56*	*5.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E7		Sonstige laufende Erträge	31.232,24	109.450,00	109.450,00	109.450,00	109.450,00	109.450,00
	452100	*Aktivierte Personalkosten*	*30.482,24*	*108.700,00*	*108.700,00*	*108.700,00*	*108.700,00*	*108.700,00*
	462910	*Schadensersatzleistungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*750,00*	*750,00*	*750,00*	*750,00*	*750,00*	*750,00*
E8		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**168.528,97**	**203.680,00**	**198.680,00**	**249.110,00**	**411.080,00**	**411.080,00**
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	365.105,73	477.136,00	479.963,00	485.224,00	490.731,00	494.956,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*22.360,16*	*22.715,00*	*24.083,00*	*24.324,00*	*24.566,00*	*24.813,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 10.340,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*236.274,27*	*316.709,00*	*320.894,00*	*324.103,00*	*327.344,00*	*330.617,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*4.173,95*	*6.132,00*	*5.992,00*	*6.052,00*	*6.112,00*	*6.174,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*4.566,54*	*5.067,00*	*5.574,00*	*5.630,00*	*5.688,00*	*5.744,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.736,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*16.607,91*	*22.810,00*	*21.894,00*	*22.113,00*	*22.335,00*	*22.558,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*51.403,58*	*69.385,00*	*72.122,00*	*72.843,00*	*73.572,00*	*74.307,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.992,02*	*3.308,00*	*3.270,00*	*3.302,00*	*3.335,00*	*3.369,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*147,69*	*120,00*	*117,00*	*119,00*	*120,00*	*120,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*4.172,72*	*9.662,00*	*2.514,00*	*8.988,00*	*9.987,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*273,76*	*1.768,00*	*436,00*	*1.497,00*	*1.680,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*299,02*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.579,68*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*379,77*	*152,00*	*141,00*	*142,00*	*144,00*	*145,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*14.411,50*	*14.703,00*	*16.280,00*	*16.443,00*	*16.607,00*	*16.773,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*4.881,93*	*3.893,00*	*5.684,00*	*0,00*	*0,00*	*19.194,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 301,00*	*- 635,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*160,40*	*712,00*	*962,00*	*0,00*	*0,00*	*3.218,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 579,17*	*0,00*	*0,00*	*- 31,00*	*- 124,00*	*0,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	617.311,30	608.850,00	570.650,00	540.850,00	416.050,00	317.850,00
	522100	*Heizung*	*18.035,43*	*25.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
	522160	*Heizung Wallhalben*	*90.402,27*	*66.000,00*	*90.500,00*	*90.500,00*	*40.000,00*	*0,00*
	522200	*Strom (soweit nicht Heizung)*	*27.441,09*	*55.000,00*	*60.000,00*	*55.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*

Ergebnishaushalt 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	522270	Strom Wallhalben	56.250,34	20.000,00	32.000,00	32.000,00	15.000,00	0,00
	522300	Wasser / Abwasser	14.065,19	14.000,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
	522360	Wasser / Abwasser Walhalben	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	1.500,00	0,00
	522400	Abfall	13.161,31	20.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	522460	Abfall Walhalben	199,42	500,00	2.500,00	2.500,00	1.000,00	0,00
	522500	Erdgas	105.767,82	87.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
	523101	Bauunterhaltung (Allgemein)	9.186,40	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523103	Bauunterhaltung (EDV)	0,00	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523106	Bauunterhaltung Anlagetechnik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	523112	Bauunterhalt Wallhalben	588,63	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00	0,00
	523130	Unterhaltung Außenanlage	14.543,66	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523210	Bewirtschaftung Gebäude (Reinigung, Umzüge etc.)	102.948,91	125.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	523216	Bewirtschaftung Wallhalben (Reinigung, Umzüge etc)	104.599,59	110.000,00	100.000,00	100.000,00	40.000,00	0,00
	523510	Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)	206,87	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	41.287,02	44.000,00	40.000,00	37.500,00	46.000,00	51.000,00
	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.512,40	1.500,00	2.500,00	15.000,00	2.500,00	15.000,00
	523720	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV Schulen	218,52	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)	4.944,23	6.000,00	24.000,00	4.500,00	15.000,00	4.500,00
	523801	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €) Wallhalben	217,62	2.500,00	500,00	500,00	200,00	0,00
	524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	308,64	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	524500	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	10.255,47	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	524510	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel für Lehrer	438,19	500,00	800,00	500,00	500,00	500,00
	524800	Sonstige bezogene Leistungen	732,28	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11		Abschreibungen	229.341,30	270.220,00	257.350,00	351.210,00	634.010,00	637.360,00
	532100	Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.913,00	5.210,00	5.110,00	6.160,00	5.500,00	6.500,00
	534300	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	157.932,17	157.940,00	157.260,00	251.840,00	535.580,00	535.580,00
	538300	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	2.811,00	2.200,00	1.770,00	1.770,00	1.330,00	0,00
	538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto	45.154,85	59.110,00	47.760,00	51.440,00	51.600,00	55.280,00
	538900	Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)	20.530,28	45.760,00	45.450,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	539900	Sonstige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	141.695,53	167.715,00	160.020,00	158.520,00	158.520,00	158.520,00
	561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	951,74	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562200	Leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	562201	Leasing - EDV	33.873,24	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	562400	Datenverarbeitung	47.071,98	55.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	563100	Büromaterial	8.131,35	9.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Ergebnishaushalt 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*1.996,65*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*3.210,37*	*5.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*18.421,11*	*20.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
563460	*Rundfunk- und Fernsehgebühren (GEZ)*	*73,44*	*75,00*	*75,00*	*75,00*	*75,00*	*75,00*
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
563910	*Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulicher Art; auch Tagesfahrten KVHS)*	*5.687,09*	*2.500,00*	*2.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*0,00*	*600,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
564100	*Versicherungsbeiträge*	*2.152,30*	*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
564110	*Gebäudeversicherungen*	*19.622,10*	*22.500,00*	*21.000,00*	*20.500,00*	*20.500,00*	*20.500,00*
564120	*Kfz-Versicherungen*	*124,21*	*130,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*	*150,00*
564170	*Elektronikversicherung*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*65,00*	*65,00*	*65,00*	*65,00*	*65,00*	*65,00*
568100	*Grundsteuer*	*285,30*	*215,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*29,65*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.353.453,86**	**1.523.921,00**	**1.467.983,00**	**1.535.804,00**	**1.699.311,00**	**1.608.686,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.184.924,89**	**- 1.320.241,00**	**- 1.269.303,00**	**- 1.286.694,00**	**- 1.288.231,00**	**- 1.197.606,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.184.924,89**	**- 1.320.241,00**	**- 1.269.303,00**	**- 1.286.694,00**	**- 1.288.231,00**	**- 1.197.606,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 72.420,00**	**- 65.379,00**	**- 64.944,00**	**- 65.517,00**	**- 65.789,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 1.184.924,89**	**- 1.392.661,00**	**- 1.334.682,00**	**- 1.351.638,00**	**- 1.353.748,00**	**- 1.263.395,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl:

21712 . 561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*Hausmeisterschulung (EDV + Trinkwasser)*
21715 . 441204	*Mieten und Pachten techn. Anlagen*	*Photovoltaikanlage*
21715 . 441206	*Mieten und Pachten für außerschulische Nutzungen*	*Miete für Nutzung Lehrschwimmbecken und Sportbereiche*
21715 . 441900	*Sonstige*	*Erträge aus Lieferung von Wärme f. Hausmeisterdienstwohnung*
21715 . 452100	*Aktivierte Personalkosten*	*Anpassung an Jahresergebnis 2024 - Planung erfolgt zentral auf einer Buchungsstelle, Zuschlag wg. Maßnahme SGL*
21715 . 523101	*Bauunterhaltung (Allgemein)*	*2026: Allg. Unterhaltungsmaßnahmen (5 T€) und Bauunterhalt Lehrschwimmbecken (2,5 T€) Summe: 7,5 T€, davon 80 % als Ansatz; in Folgejahren: Allg. Unterhaltungsmaßnahmen (5 T€) u. Bauunterhalt Lehrschwimmbecken (2,5 T€), davon 80 % als Ansatz.*
21715 . 523103	*Bauunterhaltung (EDV)*	*Allgemeine Netzwerkunterhaltung- und Erweiterung*
21715 . 523130	*Unterhaltung Außenanlage*	*Pflege Außenanlage (inkl. Baumpflege)*
21715 . 523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*2026/2027: Wartung + Prüfung Brandschutz, 2 Aufzüge, Hygiene, Sportgeräte (35 T€); Blitzschutzprüfung -innerer und äußerer- (2,5 T€); E-Check (0 T€); 2028: Wartung + Prüfung Brandschutz, 2 Aufzüge, Hygiene, Sportgeräte (42,5 T€), Blitzschutzprüfung -innerer und äußerer- (3,5 T€), E-Check (0 T€) ; 2029: Wartung + Prüfung Brandschutz, 2 Aufzüge, Hygiene, Sportgeräte (42,5 T€), Blitzschutzprüfung -innerer und äußerer- (3,5 T€), E-Check (5 T€)*
21715 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Wiederkehrende Ausbaubeiträge*
21716 . 441900	*Sonstige*	*Erträge aus Lieferung von Wärme f. Hausmeisterdienstwohnung*
21716 . 522100	*Heizung*	*Gaseinkauf (ohne Gaseinkauf für BHKW)*
21718 . 522500	*Erdgas*	*Bezug Erdgas.*
21718 . 523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*Wartungsvertrag/ Instandsetzung*
21718 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Steuerberater*
21718 . 564100	*Versicherungsbeiträge*	*Anlagenversicherung*
21718 . 564110	*Gebäudeversicherungen*	*Anteilige Gebäudeversicherung*

Finanzhaushalt 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 984.852,38**	**- 1.176.836,00**	**- 1.141.066,00**	**- 1.117.035,00**	**- 997.560,00**	**- 904.429,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.000,00	6.901.600,00	5.875.000,00	5.500.000,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**145.000,00**	**6.901.600,00**	**5.875.000,00**	**5.500.000,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.377.685,25	11.570.000,00	11.840.000,00	11.070.000,00	70.000,00	70.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.377.685,25**	**11.580.000,00**	**11.850.000,00**	**11.075.000,00**	**75.000,00**	**75.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.232.685,25**	**- 4.678.400,00**	**- 5.975.000,00**	**- 5.575.000,00**	**- 75.000,00**	**- 75.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 3.217.537,63**	**- 5.855.236,00**	**- 7.116.066,00**	**- 6.692.035,00**	**- 1.072.560,00**	**- 979.429,00**

Maßnahmen 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl:

70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	50.000	40.000	40.000	40.000	0	220.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.000**	**- 50.000**	**- 40.000**	**- 40.000**	**- 40.000**	**0**	**- 220.000**

70832 Beschaffung Software in Schulen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.850	10.000	5.000	5.000	5.000	0	75.850
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.850**	**- 10.000**	**- 5.000**	**- 5.000**	**- 5.000**	**0**	**- 75.850**

Maßnahmen 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl:

71705 Gymnasium Landstuhl; Brandschutz inkl. Schließanlage (I-Stock)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.136.600	5.875.000	5.500.000	0	0	0	38.511.600
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.072.973	11.750.000	11.000.000	0	0	0	72.822.973
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 22.936.373**	**- 5.875.000**	**- 5.500.000**	**0**	**0**	**0**	**- 34.311.373**

72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	507.100	40.000	30.000	30.000	30.000	0	637.100
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 507.100**	**- 40.000**	**- 30.000**	**- 30.000**	**- 30.000**	**0**	**- 637.100**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2172	Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	217	Gymnasien, Abendgymnasien und Kollegs
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Anna Wiehn

Sebastian Buch

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von Verwaltungs- und Hilfspersonal sowie sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern am Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach. Das Gymnasium führt zur allgemeinen Hochschulreife. Beim Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach handelt es sich nicht um eine Ganztagsschule.

Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung, dauernder Werteerhalt sowie Bewirtschaftung der Schulgebäude.

Ziel

Sachziele:

Wirtschaftliche Bereitstellung und bedarfsgerechter Betrieb der Schule.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
21722	Betrieb Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach	Mittel für den Unterichtsbetrieb: sächlicher Verwaltungsaufwendungen (z.B. für Porto, Kopierer, Büromaterial), Lehr- und Lernmittelaufwand, Aufwendungen für Schulveranstaltungen, etc.
21725	Kaufmännisches Gebäudemanagement-Reichsv Ramstein-Miesenbach-	Wirtschaftlichkeitsberechnungen, Controlling, Finanzierung von Maßnahmen/Vorhaben, Objektverwaltung und Logistik (Bedarfsplanung, Bewertung, Eigen- und Fremdnutzung, Vertrags- und Flächenmanagement, Verbrauchsgebühren und -entgelte, Gebäude- und Schlüsselversicherungen, zentrales Beschaffungsmanagement einschl. Bürobedarf, Mobiliar und sonstiger Ausstattung sowie Telefonanlagen); Inventarisierung.
21726	Technisches Gebäudemanagement -Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach-	Planung von Neu-, An- und Umbauten, Projektsteuerung, Bestandserfassung und -pflege, Handwerksdienste, Wartung, Instandsetzung und -haltung, Technisches Beschaffungsmanagement, Energiewirtschaft (inkl. Energiecontrolling), Brandschutz (für kreiseigene Gebäude), Arbeitssicherheit.
21727	Dienstleistungsmanagenet -Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach-	Raumbelegung und Umnutzung, Reinigungs- und Hausmeisterdienste (inkl. Kontroll- und Schließdienst), Umzüge, Schlüsselverwaltung, Außen- und Grünanlagen, Winterdienst.

Ergebnishaushalt 2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	558.514,17	93.680,00	97.350,00	95.710,00	95.710,00	94.500,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*463.718,74*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
415110	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Gebäude*	*90.369,12*	*90.170,00*	*90.160,00*	*90.160,00*	*90.160,00*	*89.060,00*
415150	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebs-/Geschäftsausstattungen*	*2.320,67*	*2.210,00*	*5.890,00*	*4.250,00*	*4.250,00*	*4.250,00*

Ergebnishaushalt 2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	415160	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebsvorrichtungenb und sonstige Zuwendungen*	*808,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	415900	*Auflösung Sonstige Sonderposten (Spenden)*	*1.297,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.190,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.208,80	3.500,00	3.330,00	3.330,00	3.330,00	3.330,00
	441204	*Mieten und Pachten techn. Anlagen*	*328,80*	*500,00*	*330,00*	*330,00*	*330,00*	*330,00*
	441206	*Mieten und Pachten für außerschulische Nutzungen*	*2.880,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		27.298,40	44.850,00	30.850,00	30.850,00	30.850,00	30.850,00
	452100	*Aktivierte Personalkosten*	*26.548,40*	*44.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
	462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	462910	*Schadensersatzleistungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*750,00*	*750,00*	*750,00*	*750,00*	*750,00*	*750,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**589.021,37**	**142.030,00**	**131.530,00**	**129.890,00**	**129.890,00**	**128.680,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		305.248,44	337.037,00	354.202,00	358.251,00	362.478,00	365.421,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*22.424,42*	*22.715,00*	*24.083,00*	*24.324,00*	*24.566,00*	*24.813,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 10.337,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*188.735,39*	*208.558,00*	*223.200,00*	*225.432,00*	*227.686,00*	*229.963,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*4.823,64*	*4.034,00*	*4.169,00*	*4.211,00*	*4.253,00*	*4.295,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*4.566,54*	*5.067,00*	*5.574,00*	*5.630,00*	*5.688,00*	*5.744,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.737,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*14.813,94*	*16.976,00*	*17.621,00*	*17.797,00*	*17.976,00*	*18.154,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*40.974,30*	*45.330,00*	*50.144,00*	*50.646,00*	*51.151,00*	*51.662,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.992,02*	*3.308,00*	*3.270,00*	*3.302,00*	*3.335,00*	*3.369,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*157,40*	*156,00*	*156,00*	*157,00*	*159,00*	*160,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*4.172,72*	*9.662,00*	*2.515,00*	*8.995,00*	*9.988,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*273,76*	*1.768,00*	*422,00*	*1.512,00*	*1.678,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*299,02*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*864,48*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*276,15*	*155,00*	*143,00*	*144,00*	*145,00*	*147,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*14.411,50*	*14.703,00*	*16.280,00*	*16.443,00*	*16.607,00*	*16.773,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*4.881,93*	*3.893,00*	*5.672,00*	*0,00*	*0,00*	*19.191,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 292,00*	*- 646,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*160,40*	*712,00*	*953,00*	*0,00*	*0,00*	*3.224,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 579,17*	*0,00*	*0,00*	*- 50,00*	*- 108,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.498.620,64	482.750,00	320.400,00	346.100,00	336.100,00	342.100,00
	522100	*Heizung*	*39.726,69*	*50.000,00*	*42.000,00*	*42.000,00*	*42.000,00*	*42.000,00*
	522200	*Strom (soweit nicht Heizung)*	*66.974,90*	*52.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*
	522300	*Wasser / Abwasser*	*6.323,40*	*6.700,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*
	522400	*Abfall*	*10.168,53*	*9.200,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
	523101	*Bauunterhaltung (Allgemein)*	*17.577,85*	*164.000,00*	*16.000,00*	*28.000,00*	*32.000,00*	*16.000,00*
	523103	*Bauunterhaltung (EDV)*	*1.168.399,85*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	523106	*Bauunterhaltung Anlagetechnik*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	523130	*Unterhaltung Außenanlage*	*3.102,64*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*

Ergebnishaushalt 2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	523210	*Bewirtschaftung Gebäude (Reinigung, Umzüge etc.)*	*129.660,33*	*142.000,00*	*135.000,00*	*135.000,00*	*135.000,00*	*135.000,00*
	523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*0,00*	*500,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*30.799,74*	*34.550,00*	*25.500,00*	*25.500,00*	*25.500,00*	*33.500,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*6.301,09*	*3.000,00*	*4.000,00*	*18.000,00*	*4.000,00*	*18.000,00*
	523720	*Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV Schulen*	*595,21*	*2.500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*6.207,43*	*2.000,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	524400	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut*	*42,69*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe*	*7.189,22*	*10.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
	524510	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel für Lehrer*	*306,61*	*500,00*	*800,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	524800	*Sonstige bezogene Leistungen*	*2.610,00*	*2.500,00*	*2.800,00*	*2.800,00*	*2.800,00*	*2.800,00*
	525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*2.634,46*	*100,00*	*2.800,00*	*2.800,00*	*2.800,00*	*2.800,00*
E11	Abschreibungen		200.462,94	215.080,00	202.060,00	201.230,00	203.470,00	204.490,00
	532100	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*	*2.994,00*	*6.540,00*	*4.940,00*	*6.180,00*	*6.320,00*	*6.500,00*
	534300	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*	*148.279,32*	*147.750,00*	*147.750,00*	*147.750,00*	*147.740,00*	*145.390,00*
	538100	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*154,00*	*160,00*	*150,00*	*60,00*	*0,00*	*0,00*
	538300	*Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen*	*2.099,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*24.924,35*	*40.630,00*	*28.970,00*	*32.240,00*	*34.410,00*	*37.600,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*22.011,85*	*20.000,00*	*20.250,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
	539900	*Sonstige Abschreibungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		126.059,06	133.884,00	147.314,00	147.314,00	147.314,00	147.314,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*848,62*	*700,00*	*850,00*	*850,00*	*850,00*	*850,00*
	562200	*Leasing*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	562201	*Leasing - EDV*	*35.735,07*	*40.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*
	562400	*Datenverarbeitung*	*50.590,61*	*55.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*
	563100	*Büromaterial*	*5.839,93*	*8.500,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*838,74*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	563300	*Porto und Versandkosten*	*1.297,90*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*12.763,81*	*10.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
	563460	*Rundfunk- und Fernsehgebühren (GEZ)*	*73,44*	*75,00*	*75,00*	*75,00*	*75,00*	*75,00*
	563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*0,00*	*500,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	563910	*Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulicher Art; auch Tagesfahrten KVHS)*	*3.805,14*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564110	*Gebäudeversicherungen*	*13.907,98*	*12.000,00*	*14.500,00*	*14.500,00*	*14.500,00*	*14.500,00*
	564120	*Kfz-Versicherungen*	*248,82*	*300,00*	*180,00*	*180,00*	*180,00*	*180,00*
	564170	*Elektronikversicherung*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*65,00*	*65,00*	*65,00*	*65,00*	*65,00*	*65,00*
	568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*44,00*	*44,00*	*44,00*	*44,00*	*44,00*	*44,00*

Ergebnishaushalt 2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.130.391,08**	**1.168.751,00**	**1.023.976,00**	**1.052.895,00**	**1.049.362,00**	**1.059.325,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.541.369,71**	**- 1.026.721,00**	**- 892.446,00**	**- 923.005,00**	**- 919.472,00**	**- 930.645,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.541.369,71**	**- 1.026.721,00**	**- 892.446,00**	**- 923.005,00**	**- 919.472,00**	**- 930.645,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 46.674,00**	**- 46.266,00**	**- 45.959,00**	**- 46.366,00**	**- 46.558,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 1.541.369,71**	**- 1.073.395,00**	**- 938.712,00**	**- 968.964,00**	**- 965.838,00**	**- 977.203,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach:

21725 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Zuwendung DigiPakt*
21725 . 441204	*Mieten und Pachten techn. Anlagen*	*Photovoltaikanlage*
21725 . 452100	*Aktivierte Personalkosten*	*Anpassung an Jahresergebnis 2024 - Planung erfolgt zentral auf einer Buchungsstelle*
21725 . 523101	*Bauunterhaltung (Allgemein)*	*2026: Allg. Unterhaltungsmaßnahmen (10 T€), Austausch Bodenbeläge (10 T€), davon 80 % als Ansatz; Folgejahre: Allg. Unterhaltungsmaßnahmen (10 T€), Austausch Bodenbeläge (10 T€), Neukonzeptionierung Brandschutz in 2027 (15 T€) u. 2028 (20 T€) davon 80 % als Ansatz.*
21725 . 523103	*Bauunterhaltung (EDV)*	*Erneuererung/Erweiterung Nertzwerkverkabelung*
21725 . 523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*Prüfung Brandschutz, 2 Aufzüge, Hygiene, Sportgeräte (22,5 T€); ; Blitzschutzprüfung -innerer und äußerer- (3 T€); nur in 2029 E-Check (8 T€).*
21726 . 441206	*Mieten und Pachten für außerschulische Nutzungen*	*Mieten für Nutzung der Sporthalle*

Finanzhaushalt 2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.989.907,35**	**- 935.960,00**	**- 824.440,00**	**- 853.279,00**	**- 847.166,00**	**- 856.872,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.455,36	10.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	73.096,03	60.000,00	397.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**77.551,39**	**70.000,00**	**407.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 77.551,39**	**- 70.000,00**	**- 407.000,00**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**	**- 45.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 2.067.458,74**	**- 1.005.960,00**	**- 1.231.440,00**	**- 898.279,00**	**- 892.166,00**	**- 901.872,00**

Maßnahmen 2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach:

70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahmen 2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach:

70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	7.000	10.000	10.000	10.000	0	47.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 10.000**	**- 7.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**0**	**- 47.000**

70832 Beschaffung Software in Schulen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.776	10.000	5.000	5.000	5.000	0	89.776
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 64.776**	**- 10.000**	**- 5.000**	**- 5.000**	**- 5.000**	**0**	**- 89.776**

72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	353.700	40.000	30.000	30.000	30.000	0	483.700
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 353.700**	**- 40.000**	**- 30.000**	**- 30.000**	**- 30.000**	**0**	**- 483.700**

72601 Reichswald-Gymnasium

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	350.000	0	0	0	0	350.000

Maßnahmen 2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach:

72601 Reichswald-Gymnasium

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 350.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2181	**Bettina von Arnim Integrierte Gesamtschule Otterberg**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	218	Integrierte Gesamtschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Thomas Schmitt

Verbale Beschreibung

Schulträger der Bettina von Arnim Integrierten Gesamtschule Otterberg ist der Schulzweckverband Integrierte Gesamtschule Otterberg, bestehend aus den Verbandsmitgliedern Verbandsgemeinde Otterbach-Otterberg und Landkreis Kaiserslautern. Geschäftsführendes Verbandsmitglied ist die Verbandsgemeinde Otterbach-Otterberg. Zur Finanzierung der Aufgaben der IGS Otterberg hat der Landkreis KL Umlagen an den Schulzweckverband zu leisten. Die integrierte Gesamtschule führt zur Qualifikation der Berufsreife, zum qualifizierten Sekundarabschluss I und zur allgemeinen Hochschulreife.
Bei der integrierten Gesamtschule Otterberg handelt es sich um eine Ganztagschule in Angebotsform.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG); Schulordnung; Verbandsordnung und Beschlüsse der Verbandsgremien

Zielgruppe

Schüler/innen der Integrierten Gesamtschule Otterberg sowie dern Erziehungsberechtigte

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
21812	Betrieb der Bettina von Arnim Integrierten Gesamtschule Otterberg	Geschäftsführung des Schulzweckverbandes Bettina von Arnim Integrierte Gesamtschule Otterberg.
21813	Kostenbeteiligung an der Bettina von Arnim Integrierten Gesamtschule Otterberg	Beteiligung des Landkreises KL an den Kosten der Bettina von Arnim Integrierten Gesamtschule Otterberg (Umlagen)

Ergebnishaushalt 2181 Bettina von Arnim Integrierte Gesamtschule Otterberg:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.624,13	4.977,00	4.802,00	4.879,00	4.962,00	4.974,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*2.018,66*	*2.027,00*	*2.090,00*	*2.111,00*	*2.132,00*	*2.153,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 574,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*416,27*	*452,00*	*484,00*	*489,00*	*494,00*	*498,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 96,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*363,90*	*295,00*	*284,00*	*287,00*	*289,00*	*292,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*231,82*	*537,00*	*140,00*	*500,00*	*555,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*15,21*	*98,00*	*23,00*	*84,00*	*93,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 2181 Bettina von Arnim Integrierte Gesamtschule Otterberg:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*16,61*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*1.313,71*	*1.312,00*	*1.413,00*	*1.427,00*	*1.441,00*	*1.456,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*271,22*	*216,00*	*315,00*	*0,00*	*0,00*	*1.066,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 16,00*	*- 36,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*8,91*	*40,00*	*53,00*	*0,00*	*0,00*	*179,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 32,18*	*0,00*	*0,00*	*- 3,00*	*- 6,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen	0,00	21.100,00	139.880,00	425.250,00	718.920,00	861.340,00
539100	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände*	*0,00*	*21.100,00*	*139.880,00*	*425.250,00*	*718.920,00*	*861.340,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	588.102,01	667.800,00	673.700,00	673.700,00	673.700,00	673.700,00
544320	*Allgemeine Umlage an Zweckverbände (IGS E.-A., Landstuhl, Otterberg)*	*588.102,01*	*667.800,00*	*673.700,00*	*673.700,00*	*673.700,00*	*673.700,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**592.726,14**	**693.877,00**	**818.382,00**	**1.103.829,00**	**1.397.582,00**	**1.540.014,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 592.726,14**	**- 693.877,00**	**- 818.382,00**	**- 1.103.829,00**	**- 1.397.582,00**	**- 1.540.014,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 592.726,14**	**- 693.877,00**	**- 818.382,00**	**- 1.103.829,00**	**- 1.397.582,00**	**- 1.540.014,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 274,00**	**- 271,00**	**- 269,00**	**- 271,00**	**- 272,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 592.726,14**	**- 694.151,00**	**- 818.653,00**	**- 1.104.098,00**	**- 1.397.853,00**	**- 1.540.286,00**

Finanzhaushalt 2181 Bettina von Arnim Integrierte Gesamtschule Otterberg:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 592.220,80**	**- 672.160,00**	**- 678.242,00**	**- 678.283,00**	**- 678.327,00**	**- 678.371,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	120.514,61	422.000,00	1.985.250,00	3.722.250,00	2.151.000,00	697.500,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**120.514,61**	**422.000,00**	**1.985.250,00**	**3.722.250,00**	**2.151.000,00**	**697.500,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 120.514,61**	**- 422.000,00**	**- 1.985.250,00**	**- 3.722.250,00**	**- 2.151.000,00**	**- 697.500,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 712.735,41**	**- 1.094.160,00**	**- 2.663.492,00**	**- 4.400.533,00**	**- 2.829.327,00**	**- 1.375.871,00**

Maßnahmen 2181 Bettina von Arnim Integrierte Gesamtschule Otterberg:

70812 Sonderumlage IGS Otterberg (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	422.000	1.985.250	3.722.250	2.151.000	697.500	0	8.978.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 422.000**	**- 1.985.250**	**- 3.722.250**	**- 2.151.000**	**- 697.500**	**0**	**- 8.978.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2182	Integrierte Gesamtschule - IGS Enkenbach-Alsenborn	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	218	Integrierte Gesamtschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Thomas Schmitt

Verbale Beschreibung

Schulträger der Integrierten Gesamtschule Enkenbach-Alsenborn ist der Schulzweckverband Integrierte Gesamtschule Enkenbach-Alsenborn, bestehend aus den Verbandsmitgliedern Verbandsgemeinde Enkenbach-Alsenborn und Landkreis Kaiserslautern. Geschäftsführendes Verbandsmitglied ist die VG-Enkenbach-Alsenborn. Zur Finanzierung der Aufgaben der IGS Enkenbach-Alsenborn hat der Landkreis KL Umlagen an den Schulzweckverband zu leisten. Die Integrierte Gesamtschule führt zur Qualifikation der Berufsreife, zum qualifizierten Sekundarabschluss I und zur allgemeinen Hochschulreife.
Bei der Integrierten Gesamtschule Enkenbach-Alsenborn handelt es sich um eine Ganztagsschule in Angebotsform.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG); Schulordnung; Verbandsordnung und Beschlüsse der Verbandsgremien

Zielgruppe

Schüler/innen der Integrierten Gesamtschule Enkenbach-Alsenborn sowie deren Erziehungsberechtigte

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
21823	Kostenbeteiligung an der IGS Enkenbach-Alsenborn	Beteiligung des Landkreise KL an den Kosten der IGS Enkenbach-Alsenborn (Umlagen)

Ergebnishaushalt 2182 Integrierte Gesamtschule - IGS Enkenbach-Alsenborn:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.624,13	4.977,00	4.802,00	4.879,00	4.962,00	4.974,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*2.018,66*	*2.027,00*	*2.090,00*	*2.111,00*	*2.132,00*	*2.153,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 574,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*416,27*	*452,00*	*484,00*	*489,00*	*494,00*	*498,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 96,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*363,90*	*295,00*	*284,00*	*287,00*	*289,00*	*292,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*231,82*	*537,00*	*140,00*	*500,00*	*555,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*15,21*	*98,00*	*23,00*	*84,00*	*93,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*16,61*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*1.313,71*	*1.312,00*	*1.413,00*	*1.427,00*	*1.441,00*	*1.456,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*271,22*	*216,00*	*315,00*	*0,00*	*0,00*	*1.066,00*

Ergebnishaushalt 2182 Integrierte Gesamtschule - IGS Enkenbach-Alsenborn:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 16,00*	*- 36,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*8,91*	*40,00*	*53,00*	*0,00*	*0,00*	*179,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 32,18*	*0,00*	*0,00*	*- 3,00*	*- 6,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen	0,00	6.640,00	17.360,00	23.940,00	28.940,00	33.940,00
539100	*Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände*	*0,00*	*6.640,00*	*17.360,00*	*23.940,00*	*28.940,00*	*33.940,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	891.957,60	716.000,00	774.200,00	774.200,00	774.200,00	774.200,00
544320	*Allgemeine Umlage an Zweckverbände (IGS E.-A., Landstuhl, Otterberg)*	*891.957,60*	*716.000,00*	*774.200,00*	*774.200,00*	*774.200,00*	*774.200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**896.581,73**	**727.617,00**	**796.362,00**	**803.019,00**	**808.102,00**	**813.114,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 896.581,73**	**- 727.617,00**	**- 796.362,00**	**- 803.019,00**	**- 808.102,00**	**- 813.114,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 896.581,73**	**- 727.617,00**	**- 796.362,00**	**- 803.019,00**	**- 808.102,00**	**- 813.114,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 274,00**	**- 271,00**	**- 269,00**	**- 271,00**	**- 272,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 896.581,73**	**- 727.891,00**	**- 796.633,00**	**- 803.288,00**	**- 808.373,00**	**- 813.386,00**

Finanzhaushalt 2182 Integrierte Gesamtschule - IGS Enkenbach-Alsenborn:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.170.076,39**	**- 720.360,00**	**- 778.742,00**	**- 778.783,00**	**- 778.827,00**	**- 778.871,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	247.896,69	132.750,00	81.600,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**247.896,69**	**132.750,00**	**81.600,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 247.896,69**	**- 132.750,00**	**- 81.600,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.417.973,08**	**- 853.110,00**	**- 860.342,00**	**- 828.783,00**	**- 828.827,00**	**- 828.871,00**

Maßnahmen 2182 Integrierte Gesamtschule - IGS Enkenbach-Alsenborn:

70813 Sonderumlage IGS Enkenbach-Alsenborn (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahmen 2182 Integrierte Gesamtschule - IGS Enkenbach-Alsenborn:

70813 Sonderumlage IGS Enkenbach-Alsenborn (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	132.750	81.600	50.000	50.000	50.000	0	364.350
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 132.750**	**- 81.600**	**- 50.000**	**- 50.000**	**- 50.000**	**0**	**- 364.350**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2183	Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	218	Integrierte Gesamtschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Thomas Schmitt

Verbale Beschreibung

Schulträger der Integrierten Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl ist der Schulzweckverband Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl, bestehend aus den Mitgliedern Verbandsgemeinde Landstuhl und Landkreis Kaiserslautern. Geschäftsführendes Mitglied ist die Verbandsgemeinde Landstuhl. Zur Finanzierung der Aufgaben der IGS Landstuhl hat der Landkreis KL Umlangen an den Schulzweckverband zu leisten. Die Integrierte Gesamtschule führt zur Qualifikation der Berufsreife, zum qualifizierten Sekundarabschluss I und zur allgemeinen Hochschulreife. Bei der Integrierten Gesamtschule Landstuhl handelt es sich um eine Ganztagsschule in Angebotsform.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG); Schulordnung; Verbandsordnung und Beschlüsse der Verbandsgremien

Zielgruppe

Schüler/innen der Integrierten Gesamtschule Landstuhl sowie deren Erziehungsberechtigte

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
21833	Kostenbeteiligung an der Integrierten Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl	Beteiligung des Landkreises KL an den Kosten der Integrierten Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl (Umlagen)

Ergebnishaushalt 2183 Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.624,13	4.977,00	4.802,00	4.879,00	4.962,00	4.974,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*2.018,66*	*2.027,00*	*2.090,00*	*2.111,00*	*2.132,00*	*2.153,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 574,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*416,27*	*452,00*	*484,00*	*489,00*	*494,00*	*498,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 96,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*363,90*	*295,00*	*284,00*	*287,00*	*289,00*	*292,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*231,82*	*537,00*	*140,00*	*500,00*	*555,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*15,21*	*98,00*	*23,00*	*84,00*	*93,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*16,61*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*1.313,71*	*1.312,00*	*1.413,00*	*1.427,00*	*1.441,00*	*1.456,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*271,22*	*216,00*	*315,00*	*0,00*	*0,00*	*1.066,00*

Ergebnishaushalt 2183 Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 16,00*	*- 36,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*8,91*	*40,00*	*53,00*	*0,00*	*0,00*	*179,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 32,18*	*0,00*	*0,00*	*- 3,00*	*- 6,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen	0,00	45.540,00	13.940,00	27.240,00	38.600,00	46.970,00
532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*0,00*	*45.540,00*	*13.940,00*	*27.240,00*	*38.600,00*	*46.970,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.345.136,63	1.392.000,00	1.278.200,00	1.278.200,00	1.278.200,00	1.278.200,00
544320	*Allgemeine Umlage an Zweckverbände (IGS E.-A., Landstuhl, Otterberg)*	*1.345.136,63*	*1.392.000,00*	*1.278.200,00*	*1.278.200,00*	*1.278.200,00*	*1.278.200,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.349.760,76**	**1.442.517,00**	**1.296.942,00**	**1.310.319,00**	**1.321.762,00**	**1.330.144,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.349.760,76**	**- 1.442.517,00**	**- 1.296.942,00**	**- 1.310.319,00**	**- 1.321.762,00**	**- 1.330.144,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.349.760,76**	**- 1.442.517,00**	**- 1.296.942,00**	**- 1.310.319,00**	**- 1.321.762,00**	**- 1.330.144,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 274,00**	**- 271,00**	**- 269,00**	**- 271,00**	**- 272,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 1.349.760,76**	**- 1.442.791,00**	**- 1.297.213,00**	**- 1.310.588,00**	**- 1.322.033,00**	**- 1.330.416,00**

Finanzhaushalt 2183 Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.351.606,79**	**- 1.396.360,00**	**- 1.282.742,00**	**- 1.282.783,00**	**- 1.282.827,00**	**- 1.282.871,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	- 286.996,68	82.650,00	195.600,00	70.500,00	156.750,00	10.500,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 286.996,68**	**82.650,00**	**195.600,00**	**70.500,00**	**156.750,00**	**10.500,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**286.996,68**	**- 82.650,00**	**- 195.600,00**	**- 70.500,00**	**- 156.750,00**	**- 10.500,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.064.610,11**	**- 1.479.010,00**	**- 1.478.342,00**	**- 1.353.283,00**	**- 1.439.577,00**	**- 1.293.371,00**

Maßnahmen 2183 Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl:

70902 Sonderumlage IGS Landstuhl (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahmen 2183 Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl:

70902 Sonderumlage IGS Landstuhl (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.650	195.600	70.500	156.750	10.500	0	516.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 82.650**	**- 195.600**	**- 70.500**	**- 156.750**	**- 10.500**	**0**	**- 516.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2211	**Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	22	Schulträgeraufgaben - Förderschulen
Produktgruppe :	221	Förderschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Anna Wiehn

Sebastian Buch

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von Verwaltungs- und Hilfspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern der Förderschule Landstuhl, Schule für mit dem Förderschwerpunkt Lernen.
Die Förderschule Landstuhl unterrichtet Schüler/innen in den Klassenstufen 1-9. Die Schüler/innen erhalten nach Beenden der 9. Klasse den Abschluss der Besonderen Berufsreife. Werden bestimmte Voraussetzungen nicht erfüllt, verlassen sie die Förderschule ohne Abschluss mit einem Abgangszeugnis. Leistungsstarke Schüler/innen haben die Möglichkeit, nach der 9. Klasse an die RS+ in Ramstein zu wechseln und dort in einem freiwilligen 10. Schuljahr (in der dortigen Keiner-ohne-Abschluss-Klasse = KoA-Klasse) den Abschluss der Berufsreife zu erwerben.
Der Einzugsbereich umfasst das Gebiet der Verbandsgemeinden Bruchmühlbach-Miesau, Landstuhl und Ramstein-Miesenbach sowie der Ortsgemeinden Krickenbach, Linden, Queidersbach, Schopp (alte VG KL-SÜD, neue VG Landstuhl) und Obernheim-Kirchenarnbach (VG-Wallhalben/LK-Südwestpfalz) (§ 93 SchulG).
Bei der Förderschule Landstuhl handelt es sich um eine Ganztagsschule in Angebotsform.

Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung, dauernder Werteerhalt sowie Bewirtschaftung der Schulgebäude.

Ziel

Sachziele:

Wirtschaftliche Bereitstellung und bedarfsgerechter Betrieb der Schule.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
22112	Betrieb der Förderschule Landstuhl	Mittel für den Unterrichtsbetrieb: sächliche Verwaltungsaufwendungen (z.B. für Porto, Kopierer, Büromaterial), Lehr- und Lernmittelaufwand, Aufwendungen für Schulveranstaltungen, etc.
22115	Kaufmännisches Gebäudemanagement -Förderschule Landstuhl-	Wirtschaftlichkeitsberechnungen, Controlling, Finanzierung von Maßnahmen/Vorhaben, Objektverwaltung und Logistik (Bedarfsplanung, Bewertung, Eigen- und Fremdnutzung, Vertrags- und Flächenmanagement, Verbrauchsgebühren und -entgelte, Gebäude- und Schlüsselversicherungen, zentrales Beschaffungsmanagement einschl. Bürobedarf, Mobiliar und sonstiger Ausstattung sowie Telefonanlagen); Inventarisierung.
22116	Technisches Gebäudemanangement -Förderschule Landstuhl-	Planung von Neu-, An- und Umbauten, Projektsteuerung, Bestandserfassung und -pflege, Handwerksdienste, Wartung, Instandsetzung und -haltung, Technisches Beschaffungsmanagement, Energiewirtschaft (inkl. Energiecontrolling), Brandschutz (für kreiseigene Gebäude), Arbeitssicherheit.
22117	Dienstleistungsmanagement -Förderschule Landstuhl-	Raumbelegung und Umnutzung, Reinigungs- und Hausmeisterdienste (inkl. Kontroll- und Schließdienst), Umzüge, Schlüsselverwaltung, Außen- und Grünanlagen, Winterdienst.

Ergebnishaushalt 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	681.854,80	59.360,00	63.440,00	30.900,00	27.260,00	26.200,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*657.919,36*	*35.400,00*	*35.400,00*	*3.970,00*	*400,00*	*400,00*
415110	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Gebäude*	*21.400,44*	*21.410,00*	*21.400,00*	*21.400,00*	*21.330,00*	*21.080,00*
415150	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebs-/Geschäftsausstattungen*	*2.454,00*	*2.460,00*	*6.590,00*	*5.530,00*	*5.530,00*	*4.720,00*
415160	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebsvorrichtungenb und sonstige Zuwendungen*	*81,00*	*90,00*	*50,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung	6.290,46	7.500,00	7.500,00	7.650,00	7.800,00	7.960,00
426140	*Leistungsbeteiligung nach dem SGB II für § 28 SGB II - Bundeszuschuss BuT*	*6.290,46*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.650,00*	*7.800,00*	*7.960,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.399,50	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
435100	*Beteiligung Schülerbetreuung*	*7.399,50*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.166,55	70.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*79.166,55*	*70.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	19.668,12	36.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
452100	*Aktivierte Personalkosten*	*19.131,09*	*36.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
462910	*Schadensersatzleistungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*137,03*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**794.379,43**	**183.360,00**	**146.440,00**	**114.050,00**	**110.560,00**	**109.660,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	201.754,75	214.461,00	221.847,00	224.465,00	227.224,00	228.957,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*17.816,44*	*18.046,00*	*19.225,00*	*19.417,00*	*19.611,00*	*19.807,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 8.232,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*120.885,85*	*125.215,00*	*132.175,00*	*133.497,00*	*134.831,00*	*136.180,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.327,09*	*2.421,00*	*2.470,00*	*2.494,00*	*2.519,00*	*2.545,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*3.626,54*	*4.025,00*	*4.451,00*	*4.495,00*	*4.540,00*	*4.586,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.383,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*9.350,19*	*10.193,00*	*10.435,00*	*10.539,00*	*10.645,00*	*10.751,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*25.917,74*	*27.230,00*	*29.629,00*	*29.924,00*	*30.224,00*	*30.527,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.170,28*	*2.629,00*	*2.610,00*	*2.636,00*	*2.663,00*	*2.689,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*103,22*	*145,00*	*141,00*	*143,00*	*144,00*	*145,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*3.322,73*	*7.694,00*	*2.002,00*	*7.163,00*	*7.953,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*217,99*	*1.408,00*	*336,00*	*1.204,00*	*1.336,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*238,11*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*626,38*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*153,21*	*107,00*	*99,00*	*99,00*	*100,00*	*102,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*11.444,97*	*11.681,00*	*12.997,00*	*13.126,00*	*13.258,00*	*13.390,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*3.887,46*	*3.100,00*	*4.517,00*	*0,00*	*0,00*	*15.282,00*

Ergebnishaushalt 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 233,00*	*- 514,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*127,73*	*567,00*	*760,00*	*0,00*	*0,00*	*2.568,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 461,18*	*0,00*	*0,00*	*- 39,00*	*- 86,00*	*0,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	797.239,55	245.300,00	267.000,00	240.000,00	177.000,00	184.500,00
	522100	*Heizung*	*25.443,58*	*28.000,00*	*28.000,00*	*28.000,00*	*28.000,00*	*28.000,00*
	522200	*Strom (soweit nicht Heizung)*	*9.639,86*	*10.000,00*	*10.500,00*	*10.500,00*	*10.500,00*	*10.500,00*
	522300	*Wasser / Abwasser*	*5.150,54*	*5.200,00*	*5.200,00*	*5.200,00*	*5.200,00*	*5.200,00*
	522400	*Abfall*	*3.604,02*	*4.700,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*3.800,00*
	523101	*Bauunterhaltung (Allgemein)*	*364.907,16*	*12.000,00*	*49.600,00*	*9.600,00*	*9.600,00*	*9.600,00*
	523103	*Bauunterhaltung (EDV)*	*273.900,64*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	523106	*Bauunterhaltung Anlagetechnik*	*279,06*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	523130	*Unterhaltung Außenanlage*	*1.087,18*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	523160	*Bauunterhalt GaföG*	*0,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*60.500,00*	*0,00*	*0,00*
	523210	*Bewirtschaftung Gebäude (Reinigung, Umzüge etc.)*	*56.163,39*	*67.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*
	523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*9.494,33*	*16.600,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*12.500,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.814,15*	*1.000,00*	*1.000,00*	*3.500,00*	*1.000,00*	*3.500,00*
	523720	*Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV Schulen*	*0,00*	*2.000,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*1.298,48*	*2.000,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*
	524200	*Essenskosten*	*28.459,51*	*27.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
	524400	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut*	*102,77*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe*	*7.351,66*	*9.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
	524510	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel für Lehrer*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	524800	*Sonstige bezogene Leistungen*	*8.543,22*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
	525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E11		Abschreibungen	56.817,28	71.980,00	74.320,00	73.700,00	74.780,00	72.500,00
	532100	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*	*428,00*	*1.720,00*	*1.620,00*	*2.340,00*	*2.750,00*	*3.250,00*
	534300	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*	*37.406,35*	*37.410,00*	*37.410,00*	*37.410,00*	*37.280,00*	*36.830,00*
	538300	*Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen*	*123,60*	*130,00*	*70,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*15.435,20*	*19.720,00*	*22.220,00*	*23.950,00*	*24.750,00*	*22.420,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*3.424,13*	*13.000,00*	*13.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	57.392,99	53.575,00	60.775,00	60.775,00	60.775,00	60.775,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*1.116,06*	*1.300,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	562200	*Leasing*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	562201	*Leasing - EDV*	*6.050,43*	*10.000,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*	*12.500,00*
	562400	*Datenverarbeitung*	*31.965,94*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*

Ergebnishaushalt 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563100	*Büromaterial*	*2.460,84*	*1.500,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*2.340,72*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*2.542,66*	*3.000,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*3.763,85*	*2.500,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*
563460	*Rundfunk- und Fernsehgebühren (GEZ)*	*73,44*	*75,00*	*75,00*	*75,00*	*75,00*	*75,00*
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*0,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
563910	*Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulicher Art; auch Tagesfahrten KVHS)*	*326,58*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
564100	*Versicherungsbeiträge*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
564110	*Gebäudeversicherungen*	*6.142,97*	*6.500,00*	*5.800,00*	*5.800,00*	*5.800,00*	*5.800,00*
564170	*Elektronikversicherung*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*609,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.113.204,57**	**585.316,00**	**623.942,00**	**598.940,00**	**539.779,00**	**546.732,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 318.825,14**	**- 401.956,00**	**- 477.502,00**	**- 484.890,00**	**- 429.219,00**	**- 437.072,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 318.825,14**	**- 401.956,00**	**- 477.502,00**	**- 484.890,00**	**- 429.219,00**	**- 437.072,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 29.384,00**	**- 29.281,00**	**- 29.086,00**	**- 29.345,00**	**- 29.466,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 318.825,14**	**- 431.340,00**	**- 506.783,00**	**- 513.976,00**	**- 458.564,00**	**- 466.538,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-:

22112 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Sozialfonds*
22112 . 426140	*Leistungsbeteiligung nach dem SGB II für § 28 SGB II - Bundeszuschuss BuT*	*Kostenerstattung für Mittagessen nach BuT*
22112 . 524800	*Sonstige bezogene Leistungen*	*Insbesondere Fahrtkosten zu Sportstätten (Schwimmbadbesuche), zum Verkehrsübungsplatz Otterberg oder zu Betriebsbesichtigungen*
22115 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Zuwendung GaFög grds. 70 %, aber gedeckelt bei 38.570 €*
22115 . 452100	*Aktivierte Personalkosten*	*Anpassung an Jahresergebnis 2022 - Planung erfolgt zentral auf einer Buchungsstelle*
22115 . 523101	*Bauunterhaltung (Allgemein)*	*2026: Allg. Unterhaltungsmaßnahmen. inkl. Malerarbeiten (12 T€), Elektronische Schließanlage (50 T€); Summe: 62 T€, davon 80 % als Ansatz; Folgejahre: Allg. Unterhaltungsmaßnahmen. inkl. Malerarbeiten (12 T€),davon 80 % als Ansatz.*
22115 . 523103	*Bauunterhaltung (EDV)*	*Erneuerung/Erweiterung Netzwerkverkabelung*
22115 . 523160	*Bauunterhalt GaföG*	*u.a. Neugestaltung Lehrküche auch für kleine Kinder. Zuwendung in Höhe von 70 % wird bei bei Konto 414420 eingeplant.*
22115 . 523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*Prüfung Brandschutz, Spielgeräte, Hygiene und Sonstiges (5,5 T€), Blitzschutzprüfung innerer und äußerer- (2 T€), nur in 2029 E-Check (5 T€)*
22115 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Wiederkehrende Ausbaubeiträge*

Finanzhaushalt 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 471.383,78**	**- 370.551,00**	**- 452.888,00**	**- 459.111,00**	**- 401.955,00**	**- 411.603,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.000,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	42.069,54	38.000,00	33.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00

Finanzhaushalt 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.069,54	43.000,00	38.000,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 42.069,54	- 43.000,00	- 38.000,00	- 22.500,00	- 22.500,00	- 22.500,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 513.453,32	- 413.551,00	- 490.888,00	- 481.611,00	- 424.455,00	- 434.103,00

Maßnahmen 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-:

70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	50.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 10.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**0**	**- 50.000**

70832 Beschaffung Software in Schulen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.752	5.000	2.500	2.500	2.500	0	32.252
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 19.752**	**- 5.000**	**- 2.500**	**- 2.500**	**- 2.500**	**0**	**- 32.252**

72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	233.300	23.000	10.000	10.000	10.000	0	286.300

Maßnahmen 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-:

72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 233.300	- 23.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000	0	- 286.300

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2212	**Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	22	Schulträgeraufgaben - Förderschulen
Produktgruppe :	221	Förderschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Thomas Schmitt

Sebastian Buch

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von Verwaltungs- und Hilfspersonal sowie den sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern der Förderschule Enkenbach-Alsenborn, Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen. Die Förderschule Enkenbach-Alsenborn unterreichtet Schüler/innen in den Klassenstufen 1 bis 9; sie vermittelt die für die Förderschule vorgesehenen oder sonstigen den Fähigkeiten entsprechenden Schulabschlüsse.
Der Einzugsbereich umfasst das Gebiet der Verbandsgemeinden Enkenbach-Alsenborn, Hochspeyer, Otterbach, Otterberg und Weilerbach (§ 93 SchulG).
Bei der Förderschule Enkenbach-Alsenborn handelt es sich um eine Ganztagsschule in Angebotsform.

Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung, dauernder Werteerhalt sowie Bewirtschaftung der Schulgebäude.

Ziel

Sachziele:

Wirtschaftliche Bereitstellung und bedarfsgerechter Betrieb der Schule.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
22122	Betrieb der Förderschule Enkenbach-Alsenborn	Mittel für den Unterrichtsbetrieb: sächliche Verwaltungskosten (z.B. für Porto, Kopierer, Büromaterial), Lehr- und Lernmittelaufwand, Aufwendungen für Schulveranstaltungen, etc.
22125	Kaufmännisches Gebäudemanagement -Förderschule Enkenbach-Alsenborn-	Wirtschaftlichkeitsberechnungen, Controlling, Finanzierung von Maßnahmen/Vorhaben, Objektverwaltung und Logistik (Bedarfsplanung, Bewertung, Eigen- und Fremdnutzung, Vertrags- und Flächenmanagement, Verbrauchsgebühren und -entgelte, Gebäude- und Schlüsselversicherungen, zentrales Beschaffungsmanagement einschl. Bürobedarf, Mobiliar und sonstiger Ausstattung sowie Telefonanlagen); Inventarisierung.
22126	Technisches Gebäudemanagement -Förderschule Enkenbach-Alsenborn-	Planung von Neu-, An- und Umbauten, Projektsteuerung, Bestandserfassung und -pflege, Handwerksdienste, Wartung, Instandsetzung und -haltung, Technisches Beschaffungsmanagement, Energiewirtschaft (inkl. Energiecontrolling), Brandschutz (für kreiseigene Gebäude), Arbeitssicherheit.
22127	Dienstleistungsmanagement -Förderschule Enkenbach-Alsenborn-	Raumbelegung und Umnutzung, Reinigungs- und Hausmeisterdienste (inkl. Kontroll- und Schließdienst), Umzüge, Schlüsselverwaltung, Außen- und Grünanlagen, Winterdienst.

Ergebnishaushalt 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	262.364,97	63.150,00	81.580,00	84.520,00	30.270,00	30.260,00

Ergebnishaushalt 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*234.422,52*	*35.200,00*	*49.200,00*	*54.450,00*	*200,00*	*200,00*
	415110	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Gebäude*	*25.524,45*	*25.530,00*	*23.730,00*	*23.730,00*	*23.730,00*	*23.730,00*
	415150	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebs-/Geschäftsausstattungen*	*2.418,00*	*2.420,00*	*8.650,00*	*6.340,00*	*6.340,00*	*6.330,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung		4.718,15	8.000,00	6.000,00	6.120,00	6.240,00	6.360,00
	426140	*Leistungsbeteiligung nach dem SGB II für § 28 SGB II - Bundeszuschuss BuT*	*4.718,15*	*8.000,00*	*6.000,00*	*6.120,00*	*6.240,00*	*6.360,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		17.814,70	18.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	435100	*Beteiligung Schülerbetreuung*	*17.814,70*	*18.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		20.330,50	28.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
	452100	*Aktivierte Personalkosten*	*19.567,47*	*28.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
	462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*363,03*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**305.228,32**	**117.650,00**	**128.080,00**	**131.140,00**	**77.010,00**	**77.120,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		226.166,94	247.438,00	254.067,00	257.143,00	260.396,00	262.280,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*28.228,64*	*28.488,00*	*29.993,00*	*30.292,00*	*30.595,00*	*30.902,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 10.913,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*120.545,09*	*131.162,00*	*138.122,00*	*139.503,00*	*140.898,00*	*142.307,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*2.237,64*	*2.536,00*	*2.580,00*	*2.607,00*	*2.633,00*	*2.658,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*5.779,31*	*6.355,00*	*6.943,00*	*7.012,00*	*7.083,00*	*7.154,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.833,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*9.416,62*	*10.676,00*	*10.905,00*	*11.014,00*	*11.124,00*	*11.234,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*26.084,06*	*28.444,00*	*30.840,00*	*31.149,00*	*31.459,00*	*31.775,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*5.052,20*	*4.150,00*	*4.072,00*	*4.113,00*	*4.154,00*	*4.195,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*142,64*	*145,00*	*140,00*	*143,00*	*144,00*	*145,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*4.404,55*	*10.199,00*	*2.655,00*	*9.495,00*	*10.544,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*288,96*	*1.866,00*	*445,00*	*1.595,00*	*1.771,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*315,63*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*487,04*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*234,61*	*115,00*	*101,00*	*102,00*	*103,00*	*104,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*18.238,85*	*18.441,00*	*20.276,00*	*20.479,00*	*20.683,00*	*20.890,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*5.153,14*	*4.109,00*	*5.988,00*	*0,00*	*0,00*	*20.258,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 308,00*	*- 681,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*169,30*	*752,00*	*1.007,00*	*0,00*	*0,00*	*3.404,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 611,34*	*0,00*	*0,00*	*- 53,00*	*- 114,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		747.925,77	259.500,00	251.600,00	289.600,00	177.600,00	184.100,00
	522100	*Heizung*	*17.395,18*	*18.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*

Ergebnishaushalt 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	522200	*Strom (soweit nicht Heizung)*	*20.826,99*	*4.600,00*	*13.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*
	522300	*Wasser / Abwasser*	*2.230,12*	*2.000,00*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*	*2.300,00*
	522400	*Abfall*	*1.935,61*	*2.600,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	523101	*Bauunterhaltung (Allgemein)*	*8.526,33*	*52.000,00*	*16.000,00*	*44.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*
	523103	*Bauunterhaltung (EDV)*	*580.553,38*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	523106	*Bauunterhaltung Anlagetechnik*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	523130	*Unterhaltung Außenanlage*	*2.552,07*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	523160	*Bauunterhalt GaföG*	*0,00*	*50.000,00*	*70.000,00*	*77.500,00*	*0,00*	*0,00*
	523210	*Bewirtschaftung Gebäude (Reinigung, Umzüge etc.)*	*34.184,14*	*37.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*
	523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*2.120,91*	*13.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*10.500,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*294,42*	*1.000,00*	*1.000,00*	*3.500,00*	*1.000,00*	*3.500,00*
	523720	*Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV Schulen*	*1.312,60*	*2.000,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*3.315,41*	*4.000,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
	524200	*Essenskosten*	*53.156,14*	*47.000,00*	*56.000,00*	*56.000,00*	*56.000,00*	*56.000,00*
	524400	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut*	*4,77*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe*	*6.870,96*	*9.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
	524510	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel für Lehrer*	*320,11*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	524800	*Sonstige bezogene Leistungen*	*12.326,63*	*12.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*
E11	Abschreibungen		97.335,12	92.810,00	93.710,00	90.920,00	88.540,00	90.420,00
	532100	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*	*3.091,00*	*4.160,00*	*4.050,00*	*4.360,00*	*2.750,00*	*3.250,00*
	534300	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*	*50.781,93*	*50.780,00*	*47.230,00*	*47.230,00*	*47.230,00*	*47.230,00*
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*18.571,49*	*24.870,00*	*26.930,00*	*29.330,00*	*28.560,00*	*29.940,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*24.890,70*	*13.000,00*	*15.500,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		70.655,59	60.400,00	69.250,00	69.250,00	69.250,00	69.250,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	562200	*Leasing*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	562201	*Leasing - EDV*	*17.155,10*	*15.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
	562400	*Datenverarbeitung*	*37.369,34*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
	563100	*Büromaterial*	*3.458,76*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*253,32*	*1.000,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	563300	*Porto und Versandkosten*	*1.910,91*	*2.000,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*4.509,00*	*5.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
	563460	*Rundfunk- und Fernsehgebühren (GEZ)*	*73,44*	*75,00*	*75,00*	*75,00*	*75,00*	*75,00*
	563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*0,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563910	*Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulicher Art; auch Tagesfahrten KVHS)*	*1.191,57*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*27,50*	*2.600,00*	*1.850,00*	*1.850,00*	*1.850,00*	*1.850,00*
	564110	*Gebäudeversicherungen*	*3.699,35*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
	564170	*Elektronikversicherung*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*25,00*	*25,00*	*25,00*	*25,00*	*25,00*	*25,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*982,30*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.142.083,42**	**660.148,00**	**668.627,00**	**706.913,00**	**595.786,00**	**606.050,00**

Ergebnishaushalt 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 836.855,10	- 542.498,00	- 540.547,00	- 575.773,00	- 518.776,00	- 528.930,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 836.855,10	- 542.498,00	- 540.547,00	- 575.773,00	- 518.776,00	- 528.930,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 30.710,00	- 30.573,00	- 30.370,00	- 30.638,00	- 30.765,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 836.855,10	- 573.208,00	- 571.120,00	- 606.143,00	- 549.414,00	- 559.695,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen:

22122 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Sozialfonds*
22122 . 426140	*Leistungsbeteiligung nach dem SGB II für § 28 SGB II - Bundeszuschuss BuT*	*Kostenerstattung für Mittagessen nach BuT*
22125 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Zuwendung DigiPakt in 2024, in 2025 -2027 Förderung GaFöG*
22125 . 452100	*Aktivierte Personalkosten*	*Anpassung an Jahresergebnis 2024 - Planung erfolgt zentral auf einer Buchungsstelle*
22125 . 523101	*Bauunterhaltung (Allgemein)*	*2026: Allg. Bauunterhaltung (20 T€), davon 80 % als Ansatz; Folgejahre: Allg. Bauunterhalt (15 T€), in 2027: Elektronische Schließanlage (40 T€);davon 80 % als Ansatz*
22125 . 523103	*Bauunterhaltung (EDV)*	*Erweiterung Netzwerkverkabelung*
22125 . 523160	*Bauunterhalt GaföG*	*U.a. Neugestaltung Lehrküche auch für kleine Kinder. Zuwendung in Höhe von 70 % wird bei Konto 414420 eingeplant.*
22125 . 523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*Prüfung Brandschutz, Spielgeräte, Hygiene und Sonstiges (4,5 T€), Blitzschutzprüfung -innerer und äußerer- (2 T€), nur in 2029 E-Check (4 T€)*
22127 . 563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*Vertretung Hausmeister*

Finanzhaushalt 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.025.132,43	- 491.422,00	- 499.695,00	- 534.564,00	- 479.424,00	- 488.419,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.000,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	53.543,17	38.000,00	35.500,00	35.000,00	25.000,00	25.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.543,17	43.000,00	40.500,00	37.500,00	27.500,00	27.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 53.543,17	- 43.000,00	- 40.500,00	- 37.500,00	- 27.500,00	- 27.500,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.078.675,60	- 534.422,00	- 540.195,00	- 572.064,00	- 506.924,00	- 515.919,00

Maßnahmen 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen:

70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	12.500	20.000	10.000	10.000	0	62.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 10.000**	**- 12.500**	**- 20.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**0**	**- 62.500**

70832 Beschaffung Software in Schulen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.450	5.000	2.500	2.500	2.500	0	27.950
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 15.450**	**- 5.000**	**- 2.500**	**- 2.500**	**- 2.500**	**0**	**- 27.950**

72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	238.000	23.000	15.000	15.000	15.000	0	306.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 238.000**	**- 23.000**	**- 15.000**	**- 15.000**	**- 15.000**	**0**	**- 306.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2213	**Förderschule Kaiserslautern**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	22	Schulträgeraufgaben - Förderschulen
Produktgruppe :	221	Förderschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Thomas Schmitt

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern der Förderschulen S (Förderschwerpunkt Sprache) und G (Förderschwerpunkt Ganzheitliche Entwicklung) Kaiserslautern. Der Landkreis KL erstattet der Stadt KL für Schüler/innen aus dem Kreisgebiet, die eine Förderschule der Stadt KL besuchen, die anteiligen Kosten.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG); Schulordnung für die öffentlichen Sonderschulen (SoSchulO); Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen; Zweckvereinbarungen; Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Schüler/innen der Förderschulen Kaiserslautern sowie deren Erziehungsberechtigte

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
22133 Kostenbeteiligung an den Förderschulen	Beteiligung des Landkreises KL an den Kosten der Förderschulen der Stadt KL.

Ergebnishaushalt 2213 Förderschule Kaiserslautern:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	53.397,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466140	*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*	*53.397,78*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**53.397,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.176,27	5.404,00	5.332,00	5.406,00	5.484,00	5.513,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*1.345,76*	*1.351,00*	*1.393,00*	*1.407,00*	*1.421,00*	*1.436,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 383,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*1.574,34*	*1.583,00*	*1.613,00*	*1.630,00*	*1.646,00*	*1.662,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*45,02*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*31,00*	*31,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*277,52*	*301,00*	*323,00*	*326,00*	*329,00*	*332,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 64,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*124,43*	*129,00*	*127,00*	*129,00*	*130,00*	*131,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*340,45*	*342,00*	*359,00*	*363,00*	*366,00*	*370,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*242,60*	*197,00*	*189,00*	*191,00*	*193,00*	*195,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*2,52*	*3,00*	*2,00*	*3,00*	*3,00*	*3,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*154,55*	*358,00*	*93,00*	*333,00*	*370,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 2213 Förderschule Kaiserslautern:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*10,14*	*65,00*	*16,00*	*56,00*	*62,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*11,07*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*6,76*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*875,81*	*875,00*	*942,00*	*951,00*	*961,00*	*970,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*180,81*	*144,00*	*210,00*	*0,00*	*0,00*	*711,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 11,00*	*- 24,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*5,94*	*26,00*	*35,00*	*0,00*	*0,00*	*119,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 21,45*	*0,00*	*0,00*	*- 2,00*	*- 4,00*	*0,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
	525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*140.000,00*	*140.000,00*	*140.000,00*	*140.000,00*	*140.000,00*	*140.000,00*
E11		Abschreibungen	16.185,83	18.660,00	19.070,00	21.570,00	21.570,00	21.570,00
	532200	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung*	*24,84*	*0,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*16.160,99*	*18.660,00*	*18.770,00*	*21.270,00*	*21.270,00*	*21.270,00*
	539900	*Sonstige Abschreibungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**161.362,10**	**164.064,00**	**164.402,00**	**166.976,00**	**167.054,00**	**167.083,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 107.964,32**	**- 164.064,00**	**- 164.402,00**	**- 166.976,00**	**- 167.054,00**	**- 167.083,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 107.964,32**	**- 164.064,00**	**- 164.402,00**	**- 166.976,00**	**- 167.054,00**	**- 167.083,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 480,00**	**- 474,00**	**- 470,00**	**- 475,00**	**- 477,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 107.964,32**	**- 164.544,00**	**- 164.876,00**	**- 167.446,00**	**- 167.529,00**	**- 167.560,00**

Finanzhaushalt 2213 Förderschule Kaiserslautern:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 102.332,63**	**- 145.291,00**	**- 145.452,00**	**- 145.500,00**	**- 145.555,00**	**- 145.607,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 102.332,63**	**- 155.291,00**	**- 155.452,00**	**- 155.500,00**	**- 155.555,00**	**- 155.607,00**

Finanzhaushalt 2213 Förderschule Kaiserslautern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029

Maßnahmen 2213 Förderschule Kaiserslautern:

71603 Beteiligung an den investiven Kosten Förderschule G, Stadt KL

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.975	10.000	10.000	10.000	10.000	0	100.975
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 60.975**	**- 10.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**0**	**- 100.975**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2214	**Förderschule REHA Westpfalz - Schule mit den Förderschwerpunkten motorische Entwicklung und ganzheitliche Entwicklung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	22	Schulträgeraufgaben - Förderschulen
Produktgruppe :	221	Förderschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Thomas Schmitt

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern der Förderschule REHA Westpfalz - Schule mit den Förderschwerpunkten motorische Entwicklung und ganzheitliche Entwiclung in Landstuhl. Der Landkreis KL erstattet dem Gemeinschaftswerk für Menschen mit Behinderungen (Träger der REHA-Westpfalz) für Schüler/innen aus dem Landkreis, die die Förderschule motorische Entwicklung besuchen, die anteiligen Kosten.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG); Schulordnung für die öffentlichen Sonderschulen (SoSchulO); Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen; Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Schüler/innen der Förderschule motorische Entwicklung sowie deren Erziehungsberechtigte

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
22143 Kostenbeteiligung an der Föderschule REHA Westpfalz Landstuhl	Beteiligung des Landkreis KL an den Kosten der Förderschule motorische Entwicklung und ganzheitliche Entwiclung der REHA Westpfalz.

Ergebnishaushalt 2214 Förderschule REHA Westpfalz - Schule mit den Förderschwerpunkten motorische Entwicklung und ganzheitliche Entwicklung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	837,48	835,00	853,00	861,00	869,00	878,00
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*629,67*	*633,00*	*645,00*	*652,00*	*658,00*	*665,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*18,01*	*12,00*	*12,00*	*12,00*	*12,00*	*12,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*49,71*	*52,00*	*51,00*	*51,00*	*52,00*	*52,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*136,31*	*137,00*	*144,00*	*145,00*	*146,00*	*148,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*1,08*	*1,00*	*1,00*	*1,00*	*1,00*	*1,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*2,70*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen	4.160,94	4.170,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00
532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*4.160,94*	*4.170,00*	*4.160,00*	*4.160,00*	*4.160,00*	*4.160,00*

Ergebnishaushalt 2214 Förderschule REHA Westpfalz - Schule mit den Förderschwerpunkten motorische Entwicklung und ganzheitliche Entwicklung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	938.964,63	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
541430	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*938.964,63*	*950.000,00*	*950.000,00*	*950.000,00*	*950.000,00*	*950.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**943.963,05**	**955.005,00**	**955.013,00**	**955.021,00**	**955.029,00**	**955.038,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 943.963,05**	**- 955.005,00**	**- 955.013,00**	**- 955.021,00**	**- 955.029,00**	**- 955.038,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 943.963,05**	**- 955.005,00**	**- 955.013,00**	**- 955.021,00**	**- 955.029,00**	**- 955.038,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 119,00**	**- 117,00**	**- 116,00**	**- 118,00**	**- 118,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 943.963,05**	**- 955.124,00**	**- 955.130,00**	**- 955.137,00**	**- 955.147,00**	**- 955.156,00**

Finanzhaushalt 2214 Förderschule REHA Westpfalz - Schule mit den Förderschwerpunkten motorische Entwicklung und ganzheitliche Entwicklung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.005.794,48**	**- 950.954,00**	**- 950.970,00**	**- 950.977,00**	**- 950.987,00**	**- 950.996,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.005.794,48**	**- 950.954,00**	**- 950.970,00**	**- 950.977,00**	**- 950.987,00**	**- 950.996,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2311	**Berufsbildende Schule Landstuhl**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	23	Schulträgeraufgaben - berufliche Schulen
Produktgruppe :	231	Berufsbildende Schulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Thomas Schmitt

Sebastian Buch

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von Verwaltungs- und Hilfspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern an der Berufsbildenden Schule Landstuhl. Die Berufsbildende Schule ermöglicht durch ein differenziertes Bildungsangebot den Erwerb beruflicher und berufsübergreifender Kompetenzen und vermittelt Abschlüsse der Sekundarstufe I und II, die den Eintritt in eine qualifizierte Berufstätigkeit oder in weiterführende berufsbezogene oder studienbezogene Bildungsgänge ermöglichen; sie ergänzt außerdem in der Sekundarstufe I erworbene Kenntnisse und Fertigkeiten und kooperiert mit den an der dualen Ausbildung Beteiligten. Die Berufsbildende Schule ist in Schulformen gegliedert.
Der Schulbezirk richtet sich nach § 62 Abs. 4 SchulG.

Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung, dauernder Werteerhalt sowie Bewirtschaftung der Schulgebäude.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
23112	Betrieb der Berufsbildenden Schule Landstuhl	Mittel für den Unterrichtsbetrieb: sächliche Verwaltungsaufwendungen (z.B. für Porto, Kopierer, Büromaterial), Lehr- und Lernmittelaufwand, Aufwendungen für Schulveranstaltungen, etc.
23115	Kaufmännisches Gebäudemanagement -BBS Landstuhl-	Wirtschaftlichkeitsberechnungen, Controlling, Finanzierung von Maßnahmen/Vorhaben, Objektverwaltung und Logistik (Bedarfsplanung, Bewertung, Eigen- und Fremdnutzung, Vertrags- und Flächenmanagement, Verbrauchsgebühren und -entgelte, Gebäude- und Schlüsselversicherungen, zentrales Beschaffungsmanagement einschl. Bürobedarf, Mobiliar und sonstiger Ausstattung sowie Telefonanlagen); Inventarisierung.
23116	Technisches Gebäudemanangement -BBS Landstuhl-	Planung von Neu-, An- und Umbauten, Projektsteuerung, Bestandserfassung und -pflege, Handwerksdienste, Wartung, Instandsetzung und -haltung, Technisches Beschaffungsmanagement, Energiewirtschaft (inkl. Energiecontrolling), Brandschutz (für kreiseigene Gebäude), Arbeitssicherheit.
23117	Dienstleistungsmanagement -BBS Landstuhl-	Raumbelegung und Umnutzung, Reinigungs- und Hausmeisterdienste (inkl. Kontroll- und Schließdienst), Umzüge, Schlüsselverwaltung, Außen- und Grünanlagen, Winterdienst.

Ergebnishaushalt 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	97.625,25	192.170,00	402.460,00	184.240,00	205.390,00	207.840,00
414400	*vom öffentlichen Bereich - von der EU*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*58.287,70*	*117.500,00*	*354.000,00*	*120.000,00*	*120.000,00*	*120.000,00*
415100	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*6.000,00*
415110	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Gebäude*	*37.531,55*	*72.760,00*	*37.530,00*	*54.150,00*	*77.430,00*	*77.430,00*

Ergebnishaushalt 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	415150	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebs-/Geschäftsausstattungen*	*1.806,00*	*1.810,00*	*10.830,00*	*9.990,00*	*4.860,00*	*4.310,00*
E4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	657,00	1.000,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	434100	*Beteiligung Essenskosten*	*657,00*	*1.000,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
E5		Privatrechtliche Leistungsentgelte	673,93	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	441203	*Mieten und Pachten Stellplätze*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	441204	*Mieten und Pachten techn. Anlagen*	*237,84*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
	441205	*Mieten und Pachten für Dienstwohnungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	441206	*Mieten und Pachten für außerschulische Nutzungen*	*436,09*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.091,60	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	442510	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen*	*11.091,60*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*
E7		Sonstige laufende Erträge	22.839,82	100.800,00	100.800,00	100.800,00	100.800,00	100.800,00
	452100	*Aktivierte Personalkosten*	*22.139,82*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*
	462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	462910	*Schadensersatzleistungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**132.887,60**	**329.220,00**	**539.210,00**	**320.990,00**	**342.140,00**	**344.590,00**
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	394.448,67	513.772,00	478.660,00	483.978,00	489.503,00	493.678,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*26.282,08*	*26.499,00*	*27.957,00*	*28.236,00*	*28.519,00*	*28.804,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 10.913,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*252.486,37*	*336.226,00*	*311.002,00*	*314.111,00*	*317.253,00*	*320.426,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*2.730,10*	*6.486,00*	*5.807,00*	*5.865,00*	*5.924,00*	*5.983,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*5.355,63*	*5.911,00*	*6.473,00*	*6.537,00*	*6.602,00*	*6.668,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.834,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*19.614,30*	*27.365,00*	*24.553,00*	*24.798,00*	*25.047,00*	*25.297,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*54.371,02*	*73.203,00*	*69.945,00*	*70.644,00*	*71.352,00*	*72.065,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*4.681,83*	*3.860,00*	*3.796,00*	*3.833,00*	*3.873,00*	*3.911,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*26,72*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*4.404,55*	*10.199,00*	*2.655,00*	*9.495,00*	*10.543,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*288,96*	*1.866,00*	*446,00*	*1.596,00*	*1.771,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*315,63*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.940,87*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*337,71*	*113,00*	*104,00*	*105,00*	*106,00*	*107,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*16.901,79*	*17.153,00*	*18.899,00*	*19.089,00*	*19.279,00*	*19.472,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*5.153,14*	*4.109,00*	*5.987,00*	*0,00*	*0,00*	*20.258,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 309,00*	*- 682,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*169,31*	*752,00*	*1.006,00*	*0,00*	*0,00*	*3.404,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 611,34*	*0,00*	*0,00*	*- 52,00*	*- 114,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.470,99	571.500,00	697.900,00	392.900,00	386.900,00	402.900,00
522100	*Heizung*	*87.643,43*	*81.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*
522102	*Heizung BBS II*	*0,00*	*0,00*	*21.000,00*	*21.000,00*	*21.000,00*	*21.000,00*
522103	*Heizung BBS III*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
522200	*Strom (soweit nicht Heizung)*	*24.255,39*	*40.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
522202	*Strom BBS II*	*0,00*	*0,00*	*13.500,00*	*13.500,00*	*13.500,00*	*13.500,00*
522203	*Strom BBS III*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
522300	*Wasser / Abwasser*	*3.949,88*	*6.100,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
522302	*Wasser / Abwasser BBS II*	*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
522303	*Wasser / Abwasser BBS III*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
522400	*Abfall*	*8.899,57*	*14.500,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
522402	*Abfall BBS II*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
522403	*Abfall BBS III*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
523101	*Bauunterhaltung (Allgemein)*	*25.415,07*	*176.000,00*	*328.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*
523103	*Bauunterhaltung (EDV)*	*40.249,54*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
523106	*Bauunterhaltung Anlagetechnik*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
523130	*Unterhaltung Außenanlage*	*502,18*	*7.500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
523132	*Unterhaltung Außenanlage BBS II*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
523133	*Unterhaltung Außenanlage BBS III*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
523170	*Bauunterhalt BBS II*	*0,00*	*0,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*
523180	*Bauunterhalt BBS III*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
523210	*Bewirtschaftung Gebäude (Reinigung, Umzüge etc.)*	*115.961,86*	*175.000,00*	*92.000,00*	*92.000,00*	*92.000,00*	*92.000,00*
523242	*Bewirtschaftung BBS II*	*0,00*	*0,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
523243	*Bewirtschaftung BBS III*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*33.754,78*	*29.000,00*	*10.500,00*	*10.500,00*	*10.500,00*	*16.000,00*
523602	*Unterhaltung der Maschinen und technische Anlagen BBS II*	*0,00*	*0,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*11.000,00*
523603	*Unterhaltung der Maschinen und technische Anlagen BBS III*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*3.000,00*
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*2.728,97*	*5.000,00*	*1.000,00*	*5.000,00*	*2.000,00*	*5.000,00*
523702	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung BBS II*	*0,00*	*0,00*	*800,00*	*3.500,00*	*800,00*	*3.500,00*
523703	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung BBS III*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*500,00*	*200,00*	*500,00*
523720	*Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV Schulen*	*2.032,77*	*10.100,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*833,67*	*4.000,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*	*6.500,00*
524400	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut*	*478,47*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe*	*12.443,56*	*19.500,00*	*19.500,00*	*19.500,00*	*19.500,00*	*19.500,00*
524510	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel für Lehrer*	*148,65*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
524800	*Sonstige bezogene Leistungen*	*173,20*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E11	Abschreibungen	163.258,48	242.750,00	176.420,00	202.920,00	237.090,00	239.640,00
532100	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*	*3.751,00*	*5.170,00*	*5.000,00*	*5.440,00*	*3.940,00*	*4.940,00*
534300	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Schulgebäuden und Schulturnhallen*	*75.143,25*	*125.970,00*	*75.140,00*	*99.570,00*	*141.260,00*	*148.740,00*
536300	*Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - Schulgebäuden und Schulturnhallen (Turnhalle)*	*13.090,36*	*13.100,00*	*13.090,00*	*13.090,00*	*13.090,00*	*13.090,00*
538100	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*156,00*	*160,00*	*160,00*	*160,00*	*160,00*	*160,00*

Ergebnishaushalt 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	538300	*Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen*	*455,00*	*460,00*	*460,00*	*460,00*	*340,00*	*0,00*
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*34.469,65*	*57.890,00*	*52.570,00*	*59.200,00*	*53.300,00*	*47.710,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*36.193,22*	*40.000,00*	*30.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
	539900	*Sonstige Abschreibungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		144.468,49	222.849,00	233.344,00	233.344,00	233.344,00	233.344,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*0,00*	*1.000,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
	562200	*Leasing*	*764,37*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	562201	*Leasing - EDV*	*34.674,56*	*67.500,00*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*	*75.000,00*
	562400	*Datenverarbeitung*	*77.076,61*	*87.700,00*	*80.000,00*	*80.000,00*	*80.000,00*	*80.000,00*
	563100	*Büromaterial*	*5.769,28*	*6.000,00*	*5.800,00*	*5.800,00*	*5.800,00*	*5.800,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*3.013,99*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*
	563300	*Porto und Versandkosten*	*4.802,53*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*3.407,49*	*16.800,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
	563460	*Rundfunk- und Fernsehgebühren (GEZ)*	*73,44*	*150,00*	*185,00*	*185,00*	*185,00*	*185,00*
	563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*297,50*	*4.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	563910	*Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulicher Art; auch Tagesfahrten KVHS)*	*2.666,47*	*2.250,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	563930	*Projektkosten*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	564110	*Gebäudeversicherungen*	*11.171,36*	*24.000,00*	*30.500,00*	*30.500,00*	*30.500,00*	*30.500,00*
	564120	*Kfz-Versicherungen*	*20,24*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*30,00*
	564170	*Elektronikversicherung*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*392,81*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*58,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	568100	*Grundsteuer*	*250,34*	*190,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*	*350,00*
	568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*29,00*	*29,00*	*29,00*	*29,00*	*29,00*	*29,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.061.646,63**	**1.550.871,00**	**1.586.324,00**	**1.313.142,00**	**1.346.837,00**	**1.369.562,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 928.759,03**	**- 1.221.651,00**	**- 1.047.114,00**	**- 992.152,00**	**- 1.004.697,00**	**- 1.024.972,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 928.759,03**	**- 1.221.651,00**	**- 1.047.114,00**	**- 992.152,00**	**- 1.004.697,00**	**- 1.024.972,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 73.258,00**	**- 64.411,00**	**- 63.982,00**	**- 64.549,00**	**- 64.816,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 928.759,03**	**- 1.294.909,00**	**- 1.111.525,00**	**- 1.056.134,00**	**- 1.069.246,00**	**- 1.089.788,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl:

23112 . 414400	*vom öffentlichen Bereich - von der EU*	*Erasmus+ Projekt der BBS Landstuhl, Projektkosten bei Kto. 563930*
23112 . 442510	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen*	*Einnahmen aus Kooperationsverträgen mit Ausbildungsbetrieben*
23112 . 563930	*Projektkosten*	*Erasmus+ Projekt der BBS Landstuhl, Zuwendungen bei Kto. 414400*
23115 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Zuwendung für Brandschutztüren*
23115 . 441204	*Mieten und Pachten techn. Anlagen*	*Photovoltaikanlage*
23115 . 452100	*Aktivierte Personalkosten*	*Anpassung an Jahresergebnis 2024 - Planung erfolgt zentral auf einer Buchungsstelle, Zuschlag wg. Maßnahmen BBS.*
23115 . 523101	*Bauunterhaltung (Allgemein)*	*Allg. Unterhaltungsaufwand (20 T€) davon 80 % als Ansatz, in 2026 zusätzlich Brandschutztüren (390 T€).*
23115 . 523103	*Bauunterhaltung (EDV)*	*Erweiterung und Ausbau Netzwerkverkabelung*
23115 . 523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*Prüfung Brandschutz, Spielgeräte, Hygiene und Sonstiges (8 T€), Blitzschutzprüfung -innerer und äußerer- (2,5 T€), E-Check (5,5 T€ in 2029)*
23115 . 523602	*Unterhaltung der Maschinen und technische Anlagen BBS II*	*Prüfung Brandschutz, Spielgeräte, Hygiene und Sonstiges (6 T€), Blitzschutzprüfung -innerer und äußerer- (1,5 T€), E-Check (3,5 T€ in 2029)*
23115 . 523603	*Unterhaltung der Maschinen und technische Anlagen BBS III*	*Prüfung Brandschutz, Spielgeräte, Hygiene und Sonstiges (1 T€), Blitzschutzprüfung -innerer und äußerer- (1 T€), E-Check (1 T€ in 2029)*
23115 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Wiederkehrende Ausbaubeiträge*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl:

Finanzhaushalt 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 859.486,76**	**- 1.109.803,00**	**- 973.371,00**	**- 906.624,00**	**- 905.928,00**	**- 926.973,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	242.860,00	265.000,00	630.000,00	180.000,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**242.860,00**	**265.000,00**	**630.000,00**	**180.000,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	13.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	141.144,16	505.000,00	505.000,00	1.255.000,00	510.000,00	60.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**141.144,16**	**518.000,00**	**515.000,00**	**1.265.000,00**	**520.000,00**	**70.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 141.144,16**	**- 275.140,00**	**- 250.000,00**	**- 635.000,00**	**- 340.000,00**	**- 70.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.000.630,92**	**- 1.384.943,00**	**- 1.223.371,00**	**- 1.541.624,00**	**- 1.245.928,00**	**- 996.973,00**

Maßnahmen 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl:

70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	55.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 15.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**0**	**- 55.000**

70832 Beschaffung Software in Schulen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.275	10.000	10.000	10.000	10.000	0	115.275
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 75.275**	**- 10.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**0**	**- 115.275**

Maßnahmen 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl:

72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	474.100	65.000	50.000	50.000	50.000	0	689.100
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 474.100**	**- 65.000**	**- 50.000**	**- 50.000**	**- 50.000**	**0**	**- 689.100**

72402 BBS Landstuhl (Erweiterung)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.802.860	225.000	370.000	0	0	0	2.397.860
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.450.000	330.000	545.000	0	0	0	3.325.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 647.140**	**- 105.000**	**- 175.000**	**0**	**0**	**0**	**- 927.140**

72501 BBS Landstuhl Sporthalle (Sanierung inkl. Schulhof)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 *	40.000	260.000	180.000	0	0	480.000 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0**	100.000	650.000	450.000	0	0	1.200.000**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 60.000**	**- 390.000**	**- 270.000**	**0**	**0**	**- 720.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2312	Berufsbildende Schulen Kaiserslautern	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	23	Schulträgeraufgaben - berufliche Schulen
Produktgruppe :	231	Berufsbildende Schulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Thomas Schmitt

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch von Schülern an den Berufsbildenden Schulen I (Technik) und II (Wirtschaft und Verwaltung) Kaiserslautern. Die berufsbildende Schule ermöglicht durch ein differenziertes Bildungsangebot den Erwerb beruflicher und berufsübergreifender Kompetenzen und vermittelt Abschlüsse der Sekundarstufe I und II, die den Eintritt in eine qualifizierte Berufstätigkeit oder in weiterführende berufsbezogene oder studienbezogene Bildungsgänge ermöglichen; sie ergänzt außerdem in der Sekundarstufe I erworbene Kenntnisse und Fertigkeiten und kooperiert mit den an der dualen Ausbildung Beteiligten. Die berufsbildende Schule ist in Schulformen gegliedert.
Der Schulbezirk richtet sich nach § 62 Abs. 4 SchulG.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG); Schulordnung für die öffentlichen berufsbildenden Schulen (BerufsSchulO); Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Schüler/innen aus dem Landkreis Kaiserslautern, die die Berufsbildenden Schulen I und II der Stadt Kaiserslauterb besuchen, sowie deren Eltern

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
23123 Kostenbeteiligung an den Berufsbildenden Schulen Kaiserslautern	Beteiligung des Landkreises KL an Kosten der Berufsbildenden Schulen I und II der Stadt KL.

Ergebnishaushalt 2312 Berufsbildende Schulen Kaiserslautern:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	753,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466140	*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*	*753,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**753,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.176,27	5.404,00	5.332,00	5.406,00	5.484,00	5.513,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*1.345,76*	*1.351,00*	*1.393,00*	*1.407,00*	*1.421,00*	*1.436,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 383,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*1.574,34*	*1.583,00*	*1.613,00*	*1.630,00*	*1.646,00*	*1.662,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*45,02*	*30,00*	*30,00*	*30,00*	*31,00*	*31,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*277,52*	*301,00*	*323,00*	*326,00*	*329,00*	*332,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 64,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*124,43*	*129,00*	*127,00*	*129,00*	*130,00*	*131,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*340,45*	*342,00*	*359,00*	*363,00*	*366,00*	*370,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*242,60*	*197,00*	*189,00*	*191,00*	*193,00*	*195,00*

Ergebnishaushalt 2312 Berufsbildende Schulen Kaiserslautern:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*2,52*	*3,00*	*2,00*	*3,00*	*3,00*	*3,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*154,55*	*358,00*	*93,00*	*333,00*	*370,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*10,14*	*65,00*	*16,00*	*56,00*	*62,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*11,07*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*6,76*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*875,81*	*875,00*	*942,00*	*951,00*	*961,00*	*970,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*180,81*	*144,00*	*210,00*	*0,00*	*0,00*	*711,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 11,00*	*- 24,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*5,94*	*26,00*	*35,00*	*0,00*	*0,00*	*119,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 21,45*	*0,00*	*0,00*	*- 2,00*	*- 4,00*	*0,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.520,11	340.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00
	525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*286.520,11*	*340.000,00*	*330.000,00*	*330.000,00*	*330.000,00*	*330.000,00*
E11		Abschreibungen	1.077,85	3.550,00	3.950,00	6.450,00	6.210,00	6.210,00
	532200	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung*	*34,85*	*0,00*	*410,00*	*410,00*	*410,00*	*410,00*
	532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*1.043,00*	*3.550,00*	*3.540,00*	*6.040,00*	*5.800,00*	*5.800,00*
	539900	*Sonstige Abschreibungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**292.774,23**	**348.954,00**	**339.282,00**	**341.856,00**	**341.694,00**	**341.723,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 292.020,59**	**- 348.954,00**	**- 339.282,00**	**- 341.856,00**	**- 341.694,00**	**- 341.723,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 292.020,59**	**- 348.954,00**	**- 339.282,00**	**- 341.856,00**	**- 341.694,00**	**- 341.723,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 480,00**	**- 474,00**	**- 470,00**	**- 475,00**	**- 477,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 292.020,59**	**- 349.434,00**	**- 339.756,00**	**- 342.326,00**	**- 342.169,00**	**- 342.200,00**

Finanzhaushalt 2312 Berufsbildende Schulen Kaiserslautern:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 179.832,63**	**- 345.291,00**	**- 335.452,00**	**- 335.500,00**	**- 335.555,00**	**- 335.607,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**

Finanzhaushalt 2312 Berufsbildende Schulen Kaiserslautern:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 179.832,63	- 355.291,00	- 345.452,00	- 345.500,00	- 345.555,00	- 345.607,00

Maßnahmen 2312 Berufsbildende Schulen Kaiserslautern:

71604 Beteiligung an den investiven Kosten BBS I und II, Stadt KL

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.403	10.000	10.000	10.000	10.000	0	102.403
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 62.403**	**- 10.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**- 10.000**	**0**	**- 102.403**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2410	**Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
Produktgruppe :	241	Schülerbeförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Sven Philipp

Verbale Beschreibung

Ordnungsgemäße und sichere Abwicklung der Kindergarten- und Schülerbeförderung zu den Schulen und Kindergärten im Landkreis im Rahmen des bestehenden ÖPNV-Angebotes oder durch Sonderregelungen im Freistellungsverkehr.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG); Kindertagesstättengesetz (KitaG); Satzung über die Schülerbeförderung; Richtlinien über die Schüler- und Kindergartenbeförderung

Zielgruppe

Schüler/innen; Kindergartenkinder

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung der Beförderung zu Kinderstagesstätten und Schulen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
24101 Beförderung zu Schulen	Ordnungsgemäße und sichere Abwicklung der Schülerbeförderung zu den Schulen im Landkreis.
24102 Beförderung zu Kindertagesstätten	Ordnungsgemäße und sichere Abwicklung der Kindergartenbeförderung zu den Kindergärten im Landkreis KL.

Ergebnishaushalt 2410 Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.186,50	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
433100	*Schülerbeförderungsentgelte*	*14.186,50*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.588,55	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00
442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*225.588,55*	*225.000,00*	*225.000,00*	*225.000,00*	*225.000,00*	*225.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**239.775,05**	**245.000,00**	**245.000,00**	**245.000,00**	**245.000,00**	**245.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	104.932,77	119.038,00	116.112,00	117.425,00	118.799,00	119.779,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*936,36*	*2.294,00*	*5.174,00*	*5.225,00*	*5.278,00*	*5.330,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 3.132,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*75.811,88*	*82.372,00*	*77.775,00*	*78.553,00*	*79.338,00*	*80.132,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.841,07*	*1.593,00*	*1.452,00*	*1.466,00*	*1.481,00*	*1.496,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*0,00*	*512,00*	*1.198,00*	*1.210,00*	*1.222,00*	*1.234,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 526,00*

Ergebnishaushalt 2410 Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*5.958,96*	*6.705,00*	*6.140,00*	*6.201,00*	*6.264,00*	*6.326,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*16.249,54*	*17.634,00*	*17.134,00*	*17.306,00*	*17.480,00*	*17.654,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*106,74*	*334,00*	*702,00*	*709,00*	*717,00*	*724,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*41,04*	*41,00*	*31,00*	*31,00*	*32,00*	*32,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*1.545,46*	*3.578,00*	*762,00*	*2.725,00*	*3.026,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*101,39*	*655,00*	*128,00*	*458,00*	*508,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*110,75*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*311,94*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*264,62*	*129,00*	*111,00*	*112,00*	*114,00*	*115,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*0,00*	*1.485,00*	*3.497,00*	*3.532,00*	*3.568,00*	*3.603,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*1.808,12*	*1.442,00*	*1.719,00*	*0,00*	*0,00*	*5.814,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 88,00*	*- 196,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*59,41*	*264,00*	*289,00*	*0,00*	*0,00*	*977,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 214,51*	*0,00*	*0,00*	*- 15,00*	*- 33,00*	*0,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.588.895,47	12.010.000,00	12.960.000,00	12.960.000,00	12.960.000,00	12.460.000,00
	524110	*Fahrausweise ÖPNV*	*3.163.705,70*	*3.100.000,00*	*3.700.000,00*	*3.700.000,00*	*3.700.000,00*	*3.700.000,00*
	524111	*Fahrtkostenerstattungen ÖPNV*	*25.245,60*	*70.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
	524120	*Freigestellter Schülerverkehr - / Kindergartenverkehr*	*1.834.164,15*	*2.130.000,00*	*2.280.000,00*	*2.280.000,00*	*2.280.000,00*	*1.780.000,00*
	524130	*Ausgleichsleistungen im ÖPNV für Schülerbeförderung*	*4.350.531,81*	*6.600.000,00*	*6.835.000,00*	*6.835.000,00*	*6.835.000,00*	*6.835.000,00*
	525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*215.248,21*	*110.000,00*	*115.000,00*	*115.000,00*	*115.000,00*	*115.000,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**9.693.828,24**	**12.129.038,00**	**13.076.112,00**	**13.077.425,00**	**13.078.799,00**	**12.579.779,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 9.454.053,19**	**- 11.884.038,00**	**- 12.831.112,00**	**- 12.832.425,00**	**- 12.833.799,00**	**- 12.334.779,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 9.454.053,19**	**- 11.884.038,00**	**- 12.831.112,00**	**- 12.832.425,00**	**- 12.833.799,00**	**- 12.334.779,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 14.774,00**	**- 13.203,00**	**- 13.115,00**	**- 13.231,00**	**- 13.286,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 9.454.053,19**	**- 11.898.812,00**	**- 12.844.315,00**	**- 12.845.540,00**	**- 12.847.030,00**	**- 12.348.065,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2410 Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen:

24101 . 442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*Erstattung Schülerbeförderung REHA-Westpfalz*
24101 . 524111	*Fahrtkostenerstattungen ÖPNV*	*Fahrtkostenerstattungen erfolgen in den Fällen, in denen kein ÖPNV besteht bzw. nicht die nächstgelegene Schule besucht wird.*
24101 . 524120	*Freigestellter Schülerverkehr - / Kindergartenverkehr*	*Ansatz wird insbesondere für die Beförderung zur Förderschule motorische Entwicklung der Reha Westpfalz benötigt. Ab dem Schuljahr 2021/2022 wird durch die Ausgliederung einiger Klassen des Sickingen-Gymnasiums Landstuhl an den Standort Wallhalben die Einrichtung eines freigestellten Schülervekehrs bis zum Abschluss der Sanierungsmaßnahmen erforderlich.*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2410 Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen:

24101 . 524130	*Ausgleichsleistungen im ÖPNV für Schülerbeförderung*	*Linienbündel Kaiserslautern-Nord wird nach Betriebsbeginn im Jahr 2023 in 2024 erstmalig vollständig abgerechnet. Die Kostensteigerungen für die beiden Bündel Kaiserslautern Nordwest und Südwest bestehen weiterhin fort (ursächlich hierfür insbesondere die Lohntarifsteigerungen beim Fahrpersonal sowie der neue Manteltarifvertrag). Die gleichen Gründe bestehen auch bei der aktuellen Kostensteigerung durch die Ausschreibung des Linienbündels Kaiserslautern West.*
24101 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Erstattung Schülerberförderung FÖS Am Beilstein*
24102 . 524120	*Freigestellter Schülerverkehr - / Kindergartenverkehr*	*Ab Schuljahr 2021/2022 werden keine Busbegleiter mehr für die Kindergartenfahrten eingesetzt. Es erfolgt eine Beförderung im Rahmen eines freigestellen Kindergartenverkehrs.*

Finanzhaushalt 2410 Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 9.891.040,04**	**- 11.892.873,00**	**- 12.841.417,00**	**- 12.842.460,00**	**- 12.843.725,00**	**- 12.344.932,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 9.891.040,04**	**- 11.892.873,00**	**- 12.841.417,00**	**- 12.842.460,00**	**- 12.843.725,00**	**- 12.344.932,00**

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 24101 Beförderung zu Schulen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der beförderten Schüler [sch]	6.550	6.400	6.600	0	0	0
02 Anzahl der beförderten Schüler im freigestellten Schülerverkehr [sch]	550	550	550	0	0	0
03 Anzahl Anträge auf Kostenübernahme für Fahrkarten [Anzahl]	5.900	5.800	5.900	0	0	0
04 Anzahl Bewilligungen von Fahrkartenausgaben [Anzahl]	5.450	5.400	5.500	0	0	0
05 Anzahl Bewilligungen von Fahrtkostenerstattungen [Anzahl]	140	150	150	0	0	0
06 Anzahl Erlasse des Eigenanteils [Anzahl]	30	60	30	0	0	0
07 Höhe des Eigenanteils (über 10 Monate / in €) [Ma]	28,50	28,50	28,50	0,00	0,00	0,00
08 Kosten der Schülerbeföderung (in €) [vol]	8.918.064	11.354.562	12.249.589	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Kosten je befördertem Schüler (in €)	1.256,07	1.633,75	1.713,23	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 24102 Beförderung zu Kindertagesstätten:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der beförderten Kinder [Pers.]	95	90	110	0	0	0
02 Kosten Beförderung zu KiTas (in €) [vol]	535.989	544.250	594.726	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Kosten je beförderem Kind	5.641,99	6.047,22	5.406,60	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2420	**Lernmittelfreiheit**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
Produktgruppe :	242	Fördermaßnahmen für Schüler, ohne Schülerwohnheime als Einrichtungen der Jugendhilfe
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Thomas Schmitt

Verbale Beschreibung

Sicherstellung der Unterrichtsversorgung und Wahrung der Chancengleichheit durch Lernmittelfreiheit und entgeltliche Schulbuchausleihe von Lernmitteln (Schulbücher und sie ersetzende Druckschriften sowie Schulbücher ergänzende Druckschriften).

Die Bereitstellung der Lernmittel erfolgt durch den Schulträger. Das Land erstattet die tatsächlich entstandenen Aufwendungen und zusätzlich den erhöhten Verwaltungsaufwand über eine Pauschale für die teilnehmenden Schülerinnen und Schüler.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG); Landesverordnung über die Lernmittelfreiheit und die entgeltliche Ausleihe von Lernmitteln

Zielgruppe

Schüler/innen an Schulen in der Trägerschaft des Landkreises

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
24201 Lernmittelfreiheit	Die Ausleihe oder Übereignung der Lernmittel und aus pädagogischen Gründen notwendigen sonstigen Materialien an Schülerinnen und Schüler der Förderschulen und des Berufsvorbereitungsjahres in Vollzeitform erfolgt durch die Schule.
24202 Schulbuchausleihe	Durchführung des Ausleihverfahrens im Rahmen der Lernmittelfreiheit (unentgeltliche Ausleihe) und der entgeltlichen Ausleihe von Schulbüchern für Schülerinnen und Schüler an Realschulen plus, Gymnasien, Integrierten Gesamtschulen, beruflichen Gymnasien, Fachoberschulen, Berufsfachschulen I und II, dreijährigen Berufsfachschulen, höheren Berufsfachschulen oder Berufsoberschulen I oder II. Erstmals für das Schuljahr 2011/2012: Durchführung des Ausleihverfahrens für Schülerinnen und Schüler der Sekundarstufe II der Gymnasien, der Integrierten Gesamtschulen, der beruflichen Gymnasien, der Berufsfachschulen I und II sowie des ersten Jahres der dreijährigen Berufsfachschulen.

Ergebnishaushalt 2420 Lernmittelfreiheit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	112.646,08	115.000,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	*112.646,08*	*115.000,00*	*116.000,00*	*116.000,00*	*116.000,00*	*116.000,00*
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.924,26	53.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen	*61.924,26*	*53.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*
E7 Sonstige laufende Erträge	3.317,35	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
462910 Schadensersatzleistungen	*3.317,35*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 2420 Lernmittelfreiheit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**177.887,69**	**170.000,00**	**178.000,00**	**178.000,00**	**178.000,00**	**178.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	65.987,50	72.942,00	73.644,00	74.427,00	75.232,00	75.922,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*3.364,52*	*3.378,00*	*3.483,00*	*3.518,00*	*3.553,00*	*3.589,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 957,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*44.517,01*	*49.213,00*	*49.609,00*	*50.106,00*	*50.607,00*	*51.113,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*651,64*	*951,00*	*926,00*	*935,00*	*945,00*	*954,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*693,79*	*754,00*	*806,00*	*814,00*	*823,00*	*831,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 161,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*3.264,90*	*3.691,00*	*3.917,00*	*3.956,00*	*3.996,00*	*4.035,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*9.598,85*	*10.756,00*	*11.156,00*	*11.267,00*	*11.380,00*	*11.494,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*606,50*	*492,00*	*473,00*	*478,00*	*482,00*	*487,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*34,92*	*35,00*	*34,00*	*34,00*	*34,00*	*35,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*386,36*	*895,00*	*233,00*	*833,00*	*925,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*25,35*	*164,00*	*39,00*	*140,00*	*155,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*27,69*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*196,89*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*16,31*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*2.189,52*	*2.187,00*	*2.355,00*	*2.378,00*	*2.402,00*	*2.426,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*452,03*	*360,00*	*525,00*	*0,00*	*0,00*	*1.777,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 27,00*	*- 60,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*14,85*	*66,00*	*88,00*	*0,00*	*0,00*	*299,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 53,63*	*0,00*	*0,00*	*- 5,00*	*- 10,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.184,90	150.000,00	157.000,00	157.000,00	157.000,00	157.000,00
524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe*	*68.316,88*	*80.000,00*	*80.000,00*	*80.000,00*	*80.000,00*	*80.000,00*
525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*67.875,06*	*55.000,00*	*62.000,00*	*62.000,00*	*62.000,00*	*62.000,00*
525590	*Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich*	*14.992,96*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	251,56	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*33,57*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*217,99*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**217.423,96**	**223.042,00**	**230.744,00**	**231.527,00**	**232.332,00**	**233.022,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 39.536,27**	**- 53.042,00**	**- 52.744,00**	**- 53.527,00**	**- 54.332,00**	**- 55.022,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 39.536,27**	**- 53.042,00**	**- 52.744,00**	**- 53.527,00**	**- 54.332,00**	**- 55.022,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt 2420 Lernmittelfreiheit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 12.229,00**	**- 11.371,00**	**- 11.295,00**	**- 11.395,00**	**- 11.442,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 39.536,27**	**- 65.271,00**	**- 64.115,00**	**- 64.822,00**	**- 65.727,00**	**- 66.464,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2420 Lernmittelfreiheit:

24201 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Erträge aus Mitteln der Lernmittelfreiheit für die Förderschulen des Landkreises sowie BVJ der BBS Landstuhl*
24201 . 525590	*Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich*	*Aufwendungen aus Mitteln der Lernmittelfreiheit der beiden Förderschulen des Landkreises sowie des BVJ der BBS Landstuhl*
24202 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Erstattung aufgrund erforderlicher Neubeschaffung von Büchern; weiterhin beinhaltet das Konto noch die zu erwartende Landeserstattung für die Verwaltungskosten (Mehrbelastungsausgleich)*
24202 . 525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*Abführung der Ausleihentgelte und der Schadensersatzleistungen an das Land (siehe Ertragskonten 432100 und 462910)*

Finanzhaushalt 2420 Lernmittelfreiheit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**31.128,60**	**- 63.786,00**	**- 63.230,00**	**- 63.881,00**	**- 64.717,00**	**- 65.506,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**31.128,60**	**- 63.786,00**	**- 63.230,00**	**- 63.881,00**	**- 64.717,00**	**- 65.506,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2430	**Schulartübergreifende Dienstleistungen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
Produktgruppe :	243	Sonstige schulische Aufgaben
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Anna Wiehn

Thomas Schmitt

Verbale Beschreibung

Schulentwicklungsplanung zur optimalen Anpassung an die künftige Entwicklung der Schülerzahlen; Gewährleistung einer effizienten Betreuung mit einer guten Kommunikation zu den Schulen und zwischen den Schulen. Geschäftsführung Schulträgerausschuss.

Ziel

Sachziele:

Vereinbarung von mindestens einem Treffen jährlich zwischen Schulleitung und -träger; regelmäßige Anpassung der Schulentwicklung

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
24301	Betreuung der Schulen / Schulentwicklungsplanung	Gewährleistung einer effizienten Betreuung mit einer guten Kommunikation zu den Schulen und zwischen den Schulen; Aufstellung und Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes für die Schulen des Landkreises.
24302	Vergabe schulischer Einrichtungen an Dritte	Vermietung und Verpachtung schulischer Einrichtungen (z.B. Räume, Hallen, Schwimmbäder) an Dritte, insbesondere an Kultur- und Sportvereine, ist beim Produkt Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement (P-Nr.: 1141) berücksichtigt.
24303	Kostenbeteiligung an Schulen anderer Träger	sind bei den Produkten 2151, 2181, 2182, 2213, 2214 und 2312 berücksichtigt.

Ergebnishaushalt 2430 Schulartübergreifende Dienstleistungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	161.325,83	172.000,00	172.000,00	172.000,00	172.000,00	172.000,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*161.325,83*	*172.000,00*	*172.000,00*	*172.000,00*	*172.000,00*	*172.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**161.325,83**	**172.000,00**	**172.000,00**	**172.000,00**	**172.000,00**	**172.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	44.341,87	50.469,00	49.815,00	50.639,00	51.567,00	51.594,00
501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*720,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*
501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*224,95*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*16.878,64*	*17.044,00*	*18.636,00*	*18.822,00*	*19.010,00*	*19.200,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 7.083,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*2.203,52*	*2.216,00*	*2.259,00*	*2.281,00*	*2.304,00*	*2.327,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*63,01*	*43,00*	*42,00*	*43,00*	*43,00*	*43,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*3.435,06*	*3.802,00*	*4.314,00*	*4.357,00*	*4.401,00*	*4.445,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.190,00*

Ergebnishaushalt 2430 Schulartübergreifende Dienstleistungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*173,79*	*180,00*	*178,00*	*180,00*	*182,00*	*184,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*476,54*	*478,00*	*503,00*	*508,00*	*513,00*	*518,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.002,88*	*2.482,00*	*2.530,00*	*2.555,00*	*2.581,00*	*2.607,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*3,72*	*4,00*	*3,00*	*4,00*	*4,00*	*4,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*2.859,09*	*6.620,00*	*1.723,00*	*6.164,00*	*6.844,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*187,57*	*1.211,00*	*289,00*	*1.035,00*	*1.150,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*204,88*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*9,46*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*10.840,66*	*11.033,00*	*12.598,00*	*12.724,00*	*12.851,00*	*12.980,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*3.345,03*	*2.668,00*	*3.887,00*	*0,00*	*0,00*	*13.150,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 200,00*	*- 442,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*109,90*	*488,00*	*653,00*	*0,00*	*0,00*	*2.209,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 396,83*	*0,00*	*0,00*	*- 34,00*	*- 74,00*	*0,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.768,26	6.150,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
541430	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*4.612,96*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*	*5.500,00*
541440	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände*	*925,06*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
541500	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich*	*230,24*	*50,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	121.081,74	162.000,00	169.000,00	169.000,00	169.000,00	169.000,00
563930	*Projektkosten*	*0,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
564130	*Haftpflichtversicherungen*	*1.716,76*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
564140	*Unfallversicherungen*	*119.364,98*	*153.000,00*	*160.000,00*	*160.000,00*	*160.000,00*	*160.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**171.191,87**	**218.619,00**	**225.115,00**	**225.939,00**	**226.867,00**	**226.894,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 9.866,04**	**- 46.619,00**	**- 53.115,00**	**- 53.939,00**	**- 54.867,00**	**- 54.894,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 9.866,04**	**- 46.619,00**	**- 53.115,00**	**- 53.939,00**	**- 54.867,00**	**- 54.894,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 3.801,00**	**- 3.748,00**	**- 3.723,00**	**- 3.756,00**	**- 3.772,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 9.866,04**	**- 50.420,00**	**- 56.863,00**	**- 57.662,00**	**- 58.623,00**	**- 58.666,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2430 Schulartübergreifende Dienstleistungen:

24301 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*156 T € Pauschale für Inklusion, 6T€ Sozialfonds; Im Rahmen des Sozialfonds an Ganztagsschulen stellt das Land für sog. "Härtefälle", die nicht dem Bildungs- u. Teilhabepaket (BuT) zugeordnet werden können, Gelder zur Verfügung; damit werden auch Härtefälle in Schulen der VG´s abgedeckt. 10 T€ für Mehrbelastungsausgleich SEP Grundschulen.*
24301 . 501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*Schulträgerausschuss*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2430 Schulartübergreifende Dienstleistungen:

24301 . 501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*Schulträgerausschuss*
24301 . 541430	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Erträge aus dem Sozialfonds des Landes werden anteilig an die Schulträger im Landkreis weitergeleitet*
24301 . 541500	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich*	*Erträge aus dem Sozialfonds des Landes werden anteilig an die Schulträger im Landkreis weitergeleitet*
24301 . 563930	*Projektkosten*	*Erstellung Schulentwicklungsplanung*
24301 . 564140	*Unfallversicherungen*	*Schülerunfallversicherung*

Finanzhaushalt 2430 Schulartübergreifende Dienstleistungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.713,18**	**- 39.433,00**	**- 50.311,00**	**- 50.697,00**	**- 51.145,00**	**- 51.580,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 3.713,18**	**- 39.433,00**	**- 50.311,00**	**- 50.697,00**	**- 51.145,00**	**- 51.580,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2440	**Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
Produktgruppe :	244	Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Thomas Schmitt

Verbale Beschreibung

Der Landkreis beteiligt sich im Rahmen von Pflichtzuschüssen (§ 87 Abs. 2 SchulG) an den Baukosten für Schulbaumaßnahmen anderer Träger.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Schulgesetz (SchulG); Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe

Andere Schulträger

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
24401 Schulbaumaßnahmen anderer Träger im Landkreis	Der Landkreis beteiligt sich mit mindestens 10 % an den anerkannten Baukosten einer Schule, deren Schulträger eine kreisangehörige Gemeinde, eine Verbandsgemeinde oder ein aus diesen Körperschaften bestehender Schulverband ist, dessen Sitz im Gebiet des Landkreises liegt.

Ergebnishaushalt 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.706,80	8.296,00	8.002,00	8.129,00	8.270,00	8.291,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*3.364,34*	*3.378,00*	*3.483,00*	*3.518,00*	*3.553,00*	*3.589,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 957,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*693,79*	*754,00*	*806,00*	*814,00*	*823,00*	*831,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 161,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*606,50*	*492,00*	*473,00*	*478,00*	*482,00*	*487,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*386,36*	*895,00*	*233,00*	*833,00*	*925,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*25,35*	*164,00*	*39,00*	*140,00*	*155,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*27,69*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*2.189,52*	*2.187,00*	*2.355,00*	*2.378,00*	*2.402,00*	*2.426,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*452,03*	*360,00*	*525,00*	*0,00*	*0,00*	*1.777,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 27,00*	*- 60,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*14,85*	*66,00*	*88,00*	*0,00*	*0,00*	*299,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 53,63*	*0,00*	*0,00*	*- 5,00*	*- 10,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen	64.366,00	64.920,00	65.040,00	77.790,00	85.080,00	84.550,00
532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*64.366,00*	*64.370,00*	*59.440,00*	*57.390,00*	*57.220,00*	*56.690,00*
532400	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände*	*0,00*	*550,00*	*5.600,00*	*20.400,00*	*27.860,00*	*27.860,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**72.072,80**	**73.216,00**	**73.042,00**	**85.919,00**	**93.350,00**	**92.841,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 72.072,80**	**- 73.216,00**	**- 73.042,00**	**- 85.919,00**	**- 93.350,00**	**- 92.841,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 72.072,80**	**- 73.216,00**	**- 73.042,00**	**- 85.919,00**	**- 93.350,00**	**- 92.841,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 457,00**	**- 451,00**	**- 448,00**	**- 452,00**	**- 454,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 72.072,80**	**- 73.673,00**	**- 73.493,00**	**- 86.367,00**	**- 93.802,00**	**- 93.295,00**

Finanzhaushalt 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 6.864,60**	**- 7.268,00**	**- 7.568,00**	**- 7.636,00**	**- 7.712,00**	**- 7.787,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	124.600,00	134.600,00	351.800,00	180.000,00	0,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**124.600,00**	**134.600,00**	**351.800,00**	**180.000,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 124.600,00**	**- 134.600,00**	**- 351.800,00**	**- 180.000,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 6.864,60**	**- 131.868,00**	**- 142.168,00**	**- 359.436,00**	**- 187.712,00**	**- 7.787,00**

Maßnahmen 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger:

71502 GS Miesau; Umbau (Brandschutz, Amokkonzept)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.400**	4.500	0	0	0	0	53.900**

Maßnahmen 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger:

71502 GS Miesau; Umbau (Brandschutz, Amokkonzept)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 49.400**	**- 4.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 53.900**

71503 GS Bruchmühlbach u. Martinshöhe (Brandschutz)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.267**	6.300	0	0	0	0	75.567**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 69.267**	**- 6.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 75.567**

71504 Adam-Müller-Realschule plus Bruchm.-Miesau (Brandschutz, Amokkonzept)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.353**	27.800	0	0	0	0	208.153**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 180.353**	**- 27.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 208.153**

71703 GS Weilerbach; Umbau und Erweiterung, Brandschutz

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	178.000**	16.000	0	0	0	0	194.000**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 178.000**	**- 16.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 194.000**

Maßnahmen 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger:

71703 GS Weilerbach; Umbau und Erweiterung, Brandschutz

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)

71801 GS Weilerbach; Aufstockung 2 Klassensäle auf Erweiterungsbau

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	572.500**	30.000	84.500	0	0	0	687.000**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 572.500**	**- 30.000**	**- 84.500**	**0**	**0**	**0**	**- 687.000**

71901 GS Katzweiler; Umbau und Erweiterung, Brandschutz

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	217.500**	20.000	23.500	0	0	0	261.000**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 217.500**	**- 20.000**	**- 23.500**	**0**	**0**	**0**	**- 261.000**

71902 GS Otterberg; Umbau und Erweiterung, Brandschutz

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	645.500	30.000	73.100	20.000	0	0	768.600
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 645.500**	**- 30.000**	**- 73.100**	**- 20.000**	**0**	**0**	**- 768.600**

Maßnahmen 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger:

72002 GS Schopp; Brandschutz, Anbau Geräteraum

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.200	0	10.800	0	0	0	54.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 43.200**	**0**	**- 10.800**	**0**	**0**	**0**	**- 54.000**

72004 GS Reichenbach-Steegen; Brandschutz, Notausgänge

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.600	0	16.900	0	0	0	84.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 67.600**	**0**	**- 16.900**	**0**	**0**	**0**	**- 84.500**

72101 GS Olsbrücken; Schaffung zweiter Rettungsweg

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	174.600	0	72.000	0	0	0	246.600
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 174.600**	**0**	**- 72.000**	**0**	**0**	**0**	**- 246.600**

72301 GS Theodor-Heuss, Landstuhl (Brandschutz)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahmen 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger:

72301 GS Theodor-Heuss, Landstuhl (Brandschutz)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	19.000	60.000	0	0	79.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 19.000**	**- 60.000**	**0**	**0**	**- 79.000**

72401 GS Steinwenden, Umbau und Erweiterung

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	52.000	100.000	0	0	152.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 52.000**	**- 100.000**	**0**	**0**	**- 152.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5470	**Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV)**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	547	ÖPNV
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Sven Philipp

Verbale Beschreibung

Ausreichende Bedienung der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen; Gewährleistung einer Grundversorgung mit Verkehrsleistungen auch in dünn besiedelten Räumen und Verringerung des motorisierten Individualverkehrs. Geschäftsführung des ÖPNV-Ausschusses.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Landesgesetz über den öffentlichen Personennahverkehrs (Nahverkehrsgesetz)

Zielgruppe

Fahrgäste ÖPNV/ SPNV

Ziel

Sachziele:

Erhöhung der Attraktivität des ÖPNV

Erhöhung des Anteils der ÖPNV-Benutzer

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
54701	Fortschreiben Nahverkehrsplan / Verkehrsverbund	Anpassung des Nahverkehrsplans des Kreises an den regionalen Nahverkehrsplan der Verkehrsverbünde; Stellungnahmen zur / Mitwirkung bei der Fortschreibung der Nahverkehrspläne der Nachbargebietskörperschaften.
54702	Zuschüsse zum Öffentlichen Personennahverkehr	Umlagen an Verkehrsverbünde; Kreisanteil für den Verbundfahrplan; sonstige Kreisanteile.

Ergebnishaushalt 5470 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	352.950,02	347.000,00	338.000,00	200.000,00	205.000,00	205.000,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*137.845,80*	*137.000,00*	*138.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
414432	*Erstattungen Sickingen Bus Landstuhl*	*189.236,22*	*180.000,00*	*165.000,00*	*165.000,00*	*165.000,00*	*165.000,00*
414480	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen*	*25.868,00*	*30.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**352.950,02**	**347.000,00**	**338.000,00**	**200.000,00**	**205.000,00**	**205.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	34.126,08	35.676,00	27.935,00	28.212,00	28.494,00	28.780,00
501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*50,70*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*26.160,05*	*27.135,00*	*21.238,00*	*21.450,00*	*21.665,00*	*21.881,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*253,56*	*527,00*	*396,00*	*400,00*	*404,00*	*408,00*

Ergebnishaushalt 5470 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*2.024,19*	*2.209,00*	*1.677,00*	*1.693,00*	*1.710,00*	*1.727,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*5.443,01*	*5.682,00*	*4.527,00*	*4.572,00*	*4.617,00*	*4.664,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*33,84*	*34,00*	*24,00*	*24,00*	*24,00*	*25,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*64,47*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*96,26*	*89,00*	*73,00*	*73,00*	*74,00*	*75,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	644.357,40	655.000,00	666.000,00	685.000,00	722.000,00	610.000,00
541442	*ZRN, S-Bahn KL-Homburg*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
541443	*ZRN, Ausbau MA-HD*	*3.014,19*	*20.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
541444	*ZRN, Anteil S-Bahn HOM-ZW*	*42.304,29*	*35.000,00*	*56.000,00*	*75.000,00*	*112.000,00*	*0,00*
544330	*Allgemeine Umlage an Zweckverband ZRN*	*599.038,92*	*600.000,00*	*600.000,00*	*600.000,00*	*600.000,00*	*600.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	370.046,56	350.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
563930	*Projektkosten*	*370.046,56*	*350.000,00*	*300.000,00*	*300.000,00*	*300.000,00*	*300.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.048.530,04**	**1.040.676,00**	**993.935,00**	**1.013.212,00**	**1.050.494,00**	**938.780,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 695.580,02**	**- 693.676,00**	**- 655.935,00**	**- 813.212,00**	**- 845.494,00**	**- 733.780,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 695.580,02**	**- 693.676,00**	**- 655.935,00**	**- 813.212,00**	**- 845.494,00**	**- 733.780,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 3.888,00**	**- 2.797,00**	**- 2.778,00**	**- 2.803,00**	**- 2.814,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 695.580,02**	**- 697.564,00**	**- 658.732,00**	**- 815.990,00**	**- 848.297,00**	**- 736.594,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5470 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV):

54701 . 501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*ÖPNV-Ausschuss - Wegfall ab 2025*
54701 . 501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*ÖPNV-Ausschuss - Wegfall ab 2025*
54701 . 563930	*Projektkosten*	*Da im Zuge der Ausschreibung des Linienbündels KL-Nord keine Ruftaxen auf den Buslinien mehr ausgeschrieben wurden, sind diese Verkehre nun separat zu beauftragten. Konzessionär dieser Verkehre ist der Landkreis Kaiserslautern. Dieser beauftragt direkt die Taxi- u. Mietwagenunternehmen.*
54702 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Zuweisung Land § 10 NVG*
54702 . 541443	*ZRN, Ausbau MA-HD*	*Grundlage ist der Wirtschaftsplan des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Neckar.*
54702 . 541444	*ZRN, Anteil S-Bahn HOM-ZW*	*Reaktivierung der Schienenstrecke Homburg-Zweibrücken im Rahmen des S-Bahn-Verkehrs*
54702 . 544330	*Allgemeine Umlage an Zweckverband ZRN*	*Grundlage hierfür ist der Wirtschaftsplan des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Neckar*

Finanzhaushalt 5470 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 607.221,39**	**- 697.564,00**	**- 658.732,00**	**- 815.990,00**	**- 848.297,00**	**- 736.594,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 607.221,39**	**- 697.564,00**	**- 658.732,00**	**- 815.990,00**	**- 848.297,00**	**- 736.594,00**

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt 8

Brand- und Katastrophenschutz

Produkt	
1005	Führung/Leitung/Sachkosten TH 8
1260	Brandschutz
1270	Rettungsdienst
1280	Zivil- und Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 8 Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	67.209,00	138.240,00	80.700,00	111.170,00	103.790,00	98.780,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.143,91	300.500,00	452.500,00	413.500,00	413.500,00	413.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	23.176,13					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**330.529,04**	**438.740,00**	**533.200,00**	**524.670,00**	**517.290,00**	**512.280,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	741.217,87	825.086,00	895.908,00	903.923,00	912.079,00	919.702,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	445.932,61	567.400,00	610.550,00	610.550,00	610.550,00	610.900,00
E11	Abschreibungen	351.542,33	440.920,00	483.700,00	548.130,00	554.460,00	639.700,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		16.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	335.525,71	310.150,00	378.550,00	278.550,00	278.550,00	278.550,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.874.218,52**	**2.159.556,00**	**2.383.708,00**	**2.356.153,00**	**2.370.639,00**	**2.463.852,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.543.689,48**	**- 1.720.816,00**	**- 1.850.508,00**	**- 1.831.483,00**	**- 1.853.349,00**	**- 1.951.572,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.543.689,48**	**- 1.720.816,00**	**- 1.850.508,00**	**- 1.831.483,00**	**- 1.853.349,00**	**- 1.951.572,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		173.846,00	179.507,00	180.017,00	181.495,00	182.411,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		219.952,00	230.169,00	229.955,00	231.622,00	232.767,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 46.106,00**	**- 50.662,00**	**- 49.938,00**	**- 50.127,00**	**- 50.356,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 1.543.689,48**	**- 1.766.922,00**	**- 1.901.170,00**	**- 1.881.421,00**	**- 1.903.476,00**	**- 2.001.928,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 8 Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.524,32	300.500,00	452.500,00	413.500,00	413.500,00	413.500,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	31.082,70					
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**194.607,02**	**300.500,00**	**452.500,00**	**413.500,00**	**413.500,00**	**413.500,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	734.168,51	817.662,00	891.481,00	899.216,00	907.027,00	914.914,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	528.535,83	567.400,00	610.550,00	610.550,00	610.550,00	610.900,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		16.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	316.015,41	310.150,00	378.550,00	278.550,00	278.550,00	278.550,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.578.719,75**	**1.711.212,00**	**1.895.581,00**	**1.803.316,00**	**1.811.127,00**	**1.819.364,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.384.112,73**	**- 1.410.712,00**	**- 1.443.081,00**	**- 1.389.816,00**	**- 1.397.627,00**	**- 1.405.864,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**						
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.384.112,73**	**- 1.410.712,00**	**- 1.443.081,00**	**- 1.389.816,00**	**- 1.397.627,00**	**- 1.405.864,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		173.846,00	179.507,00	180.017,00	181.495,00	182.411,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		219.952,00	230.169,00	229.955,00	231.622,00	232.767,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 46.106,00**	**- 50.662,00**	**- 49.938,00**	**- 50.127,00**	**- 50.356,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.384.112,73**	**- 1.456.818,00**	**- 1.493.743,00**	**- 1.439.754,00**	**- 1.447.754,00**	**- 1.456.220,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 8 Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.842,00	25.000,00	569.000,00	125.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.842,00**	**25.000,00**	**569.000,00**	**125.000,00**		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	756.150,11		832.000,00	3.335.000,00	1.800.000,00	1.100.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	145.257,62	250.000,00	1.286.000,00	400.000,00	150.000,00	150.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**901.407,73**	**250.000,00**	**2.118.000,00**	**3.735.000,00**	**1.950.000,00**	**1.250.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 889.565,73**	**- 225.000,00**	**- 1.549.000,00**	**- 3.610.000,00**	**- 1.950.000,00**	**- 1.250.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 2.273.678,46**	**- 1.681.818,00**	**- 3.042.743,00**	**- 5.049.754,00**	**- 3.397.754,00**	**- 2.706.220,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	41.387,02					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	48.974,06					
92.	Saldo	- 7.587,04					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1005	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 8**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10	Overheadkosten
Produktgruppe :	100	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
10051	Führung und Leitung TH 8	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
10052	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 8	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
10053	Geschäftsaufwendungen TH 8	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 1005 Führung / Leitung / Sachkosten TH 8:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.527,51	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	442590	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von Mitarbeitern*	*1.527,51*	*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	442920	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen- von Mitarbeitern*	*0,00*	*0,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*
E8		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.527,51**	**4.500,00**	**4.500,00**	**4.500,00**	**4.500,00**	**4.500,00**
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	82.755,11	89.050,00	89.915,00	91.049,00	92.258,00	92.865,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*19.037,50*	*19.199,00*	*19.787,00*	*19.985,00*	*20.185,00*	*20.387,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 4.786,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*32.382,04*	*34.583,00*	*36.239,00*	*36.602,00*	*36.967,00*	*37.337,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*300,35*	*696,00*	*704,00*	*711,00*	*719,00*	*726,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*3.938,03*	*4.283,00*	*4.581,00*	*4.626,00*	*4.673,00*	*4.719,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 804,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*2.570,46*	*2.817,00*	*2.850,00*	*2.878,00*	*2.907,00*	*2.936,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*4.208,33*	*4.732,00*	*5.174,00*	*5.226,00*	*5.278,00*	*5.330,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.442,57*	*2.796,00*	*2.686,00*	*2.713,00*	*2.740,00*	*2.768,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*18,70*	*20,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*1.931,82*	*4.473,00*	*1.164,00*	*4.165,00*	*4.624,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*126,74*	*819,00*	*196,00*	*700,00*	*777,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*138,44*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*93,58*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*72,30*	*72,00*	*70,00*	*71,00*	*72,00*	*72,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*12.427,97*	*12.428,00*	*13.377,00*	*13.510,00*	*13.645,00*	*13.782,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*2.260,15*	*1.802,00*	*2.626,00*	*0,00*	*0,00*	*8.885,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 135,00*	*- 299,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*74,26*	*330,00*	*441,00*	*0,00*	*0,00*	*1.493,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 268,13*	*0,00*	*0,00*	*- 23,00*	*- 50,00*	*0,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.748,37	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*2.916,68*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*4.105,88*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.380,22*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*59,95*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*285,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E11		Abschreibungen	6.857,51	5.640,00	5.880,00	5.980,00	6.060,00	6.140,00
	538100	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*1.948,00*	*1.950,00*	*1.950,00*	*1.950,00*	*1.950,00*	*1.950,00*
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*2.139,00*	*2.690,00*	*2.930,00*	*3.030,00*	*3.110,00*	*3.190,00*

Ergebnishaushalt 1005 Führung / Leitung / Sachkosten TH 8:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*2.770,51*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	23.371,02	30.850,00	30.850,00	30.850,00	30.850,00	30.850,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*285,60*	*8.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*1.015,39*	*1.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
562200	*Leasing*	*5.349,50*	*5.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563100	*Büromaterial*	*281,21*	*1.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*1.975,70*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*2.034,77*	*1.500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*7.528,20*	*6.500,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
564120	*Kfz-Versicherungen*	*4.484,25*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*416,40*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**121.732,01**	**132.240,00**	**133.345,00**	**134.579,00**	**135.868,00**	**136.555,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 120.204,50**	**- 127.740,00**	**- 128.845,00**	**- 130.079,00**	**- 131.368,00**	**- 132.055,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 120.204,50**	**- 127.740,00**	**- 128.845,00**	**- 130.079,00**	**- 131.368,00**	**- 132.055,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**127.740,00**	**128.845,00**	**130.079,00**	**131.368,00**	**132.055,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 120.204,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1005 Führung / Leitung / Sachkosten TH 8:

10053 . 442590	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von Mitarbeitern*	*Ab 2026 bei Konto 442920*
10053 . 442920	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen- von Mitarbeitern*	*Bis 2025 bei BuSt. 10053-442590*

Finanzhaushalt 1005 Führung / Leitung / Sachkosten TH 8:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 109.073,01**	**13.064,00**	**10.307,00**	**10.687,00**	**11.112,00**	**10.928,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.177,98	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.177,98**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 5.177,98**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 114.250,99**	**11.064,00**	**8.307,00**	**8.687,00**	**9.112,00**	**8.928,00**

Maßnahmen 1005 Führung / Leitung / Sachkosten TH 8:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 5.000**

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 5.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1260	**Brandschutz**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	126	Brandschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Tobias Metzger

Verbale Beschreibung

Die Landkreise sind Träger des überörtlichen Brandschutzes. Dazu gehören insbesondere die Bereitstellung von baulichen Anlagen, Einrichtungen und Ausrüstungen sowie die Aufstellung und Fortschreibung von Alarm- und Einsatzplänen und die Ausbildung von Feuerwehrangehörigen

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Landesgesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (Brand- und Katastrophenschutzgesetz -LBKG-); Feuerwehrverordnung des Landes Rheinland-Pfalz

Zielgruppe

Feuerwehren; Gemeinden; Einwohner/innen; Verkehrsteilnehmer; Landwirtschaftliche Betriebe; Forstwirtschaftliche Betriebe; Betreuungs-, Pflege- und Ausbildungseinrichtungen; Arbeits- und Produktionsstätten; Liegenschaften der US-Streitkräfte

Ziel

Sachziele:

Effiziente Einsatzkoordination

Schnelle Einsatzzeit / qualifizierte Hilfeleistung

Schutz der Bevölkerung

Vermittlung von Kenntnissen zur Vermeidung von Bränden und zur Brandbekämpfung

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12601	Gefahrenabwehr	Laufende Gefahrenabwehrhandlungen.
12602	Gefahrenvorbeugung	Präventivmaßnahmen und Gefahrverhütungsmaßnahmen wie z.B. die Mängelüberprüfung an baulichen Anlagen.
12603	Dienstleistungen für Dritte	Ausbildung der Feuerwehrangehörigen und Bereitstellung der Ausrüstung.

Ergebnishaushalt 1260 Brandschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	40.306,00	40.150,00	40.980,00	49.260,00	55.510,00	55.510,00
415140	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Feuerwehrwesen / Kat.Schutz / Rettungsdienst*	*40.306,00*	*40.150,00*	*40.980,00*	*49.260,00*	*55.510,00*	*55.510,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.928,08	10.000,00	74.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
442410	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*2.928,08*	*9.000,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*
442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*0,00*	*1.000,00*	*70.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	4.579,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461130	*Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen über 1.000 €*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 1260 Brandschutz:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*4.579,60*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**47.813,68**	**50.150,00**	**115.480,00**	**53.760,00**	**60.010,00**	**60.010,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		209.061,92	240.709,00	277.501,00	279.498,00	281.512,00	283.547,00
	501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*26.721,39*	*28.386,00*	*36.589,00*	*36.956,00*	*37.325,00*	*37.698,00*
	501910	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige Feuerwehr, Jagdbeirat)*	*57.689,96*	*48.000,00*	*78.000,00*	*78.000,00*	*78.000,00*	*78.000,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*88.301,20*	*130.020,00*	*127.519,00*	*128.795,00*	*130.083,00*	*131.384,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*954,55*	*2.528,00*	*2.399,00*	*2.424,00*	*2.448,00*	*2.471,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*4.982,34*	*5.827,00*	*5.799,00*	*5.856,00*	*5.915,00*	*5.974,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*17.283,66*	*25.280,00*	*26.518,00*	*26.784,00*	*27.052,00*	*27.322,00*
	504900	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige (u.a.Feuerwehr, Künstlersozialabgabe)*	*578,16*	*552,00*	*564,00*	*568,00*	*574,00*	*580,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*43,86*	*52,00*	*50,00*	*51,00*	*51,00*	*52,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*5.563,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*365,01*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*398,70*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*124,78*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*103,79*	*64,00*	*63,00*	*64,00*	*64,00*	*66,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*6.509,24*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*213,86*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 772,22*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		116.646,42	176.500,00	209.500,00	209.500,00	209.500,00	209.500,00
	523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*4.694,18*	*7.500,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
	523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*83.197,22*	*130.000,00*	*130.000,00*	*130.000,00*	*130.000,00*	*130.000,00*
	523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*3.149,17*	*5.000,00*	*15.500,00*	*15.500,00*	*15.500,00*	*15.500,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*24.300,17*	*25.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*440,49*	*5.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*865,19*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
E11	Abschreibungen		142.538,67	135.280,00	151.160,00	160.660,00	174.700,00	177.310,00
	532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*23.317,00*	*9.990,00*	*21.910,00*	*19.560,00*	*19.560,00*	*19.560,00*
	538100	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*88.411,42*	*83.150,00*	*81.700,00*	*92.680,00*	*105.180,00*	*105.180,00*
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*22.488,09*	*26.140,00*	*27.550,00*	*32.420,00*	*33.960,00*	*36.570,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*8.322,16*	*16.000,00*	*20.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*

Ergebnishaushalt 1260 Brandschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
541430	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
541500	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich*	*0,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	156.283,66	103.100,00	207.300,00	107.300,00	107.300,00	107.300,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*19.775,98*	*4.800,00*	*6.300,00*	*6.300,00*	*6.300,00*	*6.300,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*1.391,07*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*8.508,49*	*17.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
562199	*Mieten und Pachten Sonstiges (z.B. techn. Anlagen)*	*3.315,60*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
562200	*Leasing*	*1.765,32*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
562400	*Datenverarbeitung*	*189,80*	*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*101.869,02*	*50.000,00*	*150.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*7.596,62*	*800,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*1.161,78*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
564120	*Kfz-Versicherungen*	*8.329,98*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*
564130	*Haftpflichtversicherungen*	*2.380,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**624.530,67**	**662.589,00**	**852.461,00**	**763.958,00**	**780.012,00**	**784.657,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 576.716,99**	**- 612.439,00**	**- 736.981,00**	**- 710.198,00**	**- 720.002,00**	**- 724.647,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 576.716,99**	**- 612.439,00**	**- 736.981,00**	**- 710.198,00**	**- 720.002,00**	**- 724.647,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 51.925,00**	**- 53.957,00**	**- 54.110,00**	**- 54.556,00**	**- 54.830,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 576.716,99**	**- 664.364,00**	**- 790.938,00**	**- 764.308,00**	**- 774.558,00**	**- 779.477,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1260 Brandschutz:

12601 . 442410	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*Kostenerstattung für Fahrzeuge des Bundes*
12601 . 442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*Kostenerstattung VG für Lehrgänge sowiei Kostenerstattung f. Stellungnahme v. Behörden; in 2026 Kostenbeteiligung f. Sachverständigenkosten Prüfung Planungskosten Neubau Rettungswachen*
12601 . 461130	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 €*	*Verkaufserlös HLF Schiene*
12601 . 501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige nach der Hauptsatzung des Landkreises Kaiserslautern*
12601 . 501910	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige Feuerwehr, Jagdbeirat)*	*Lohnausfall, Lehrgänge, Aufwandsentschädigungen (im Budget 801 Brandschutz, Rettungsdienst)*
12601 . 541500	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich*	*Zuwendungen für Führerscheinerwerb*
12601 . 561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*Lehrgänge KatS-Helfer*
12603 . 501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*Lehrgänge zur Feuerwehrausbildung*
12603 . 501910	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige Feuerwehr, Jagdbeirat)*	*Aufwandsentschädigung Kreisausbilder*
12603 . 561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*Lehrgangskosten z.B. Teilnehmerhefte, Nutzungsgebühren, Verbrauchsmaterial*

Finanzhaushalt 1260 Brandschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 536.092,99**	**- 569.234,00**	**- 680.758,00**	**- 652.908,00**	**- 655.368,00**	**- 657.677,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	171.000,00	125.000,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**171.000,00**	**125.000,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	200.000,00	0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	33.450,61	56.000,00	408.000,00	316.000,00	66.000,00	66.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**233.450,61**	**56.000,00**	**435.000,00**	**316.000,00**	**66.000,00**	**66.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 233.450,61**	**- 56.000,00**	**- 264.000,00**	**- 191.000,00**	**- 66.000,00**	**- 66.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 769.543,60**	**- 625.234,00**	**- 944.758,00**	**- 843.908,00**	**- 721.368,00**	**- 723.677,00**

Maßnahmen 1260 Brandschutz:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.000	20.000	16.000	16.000	16.000	0	84.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 16.000**	**- 20.000**	**- 16.000**	**- 16.000**	**- 16.000**	**0**	**- 84.000**

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000	100.000	50.000	50.000	50.000	0	290.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 40.000**	**- 100.000**	**- 50.000**	**- 50.000**	**- 50.000**	**0**	**- 290.000**

Maßnahmen 1260 Brandschutz:

82302 MZF 3 Hochspeyer

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	151.000	151.000	0	0	0	0	302.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.000	248.000	0	0	0	0	508.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 109.000**	**- 97.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 206.000**

82501 ELW 1 (AL Gesundheit)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	125.000	0	0	0	125.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	250.000	0	0	0	250.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 125.000**	**0**	**0**	**0**	**- 125.000**

82507 Zuschuss MZF 3 (Mehrzweckfahrzeug-Schopp)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	27.000	0	0	0	0	27.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 27.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 27.000**

82602 ATV-Fahrzeug

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	0	0	0	20.000

Maßnahmen 1260 Brandschutz:

82602 ATV-Fahrzeug

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000	0	0	0	0	40.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 20.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1270	**Rettungsdienst**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	127	Rettungsdienst
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Tobias Metzger

Verbale Beschreibung

Die Landkreise sind neben dem Land kommunaler Träger des Rettungsdienstes. Im Rahmen dieser Aufgabe hat der Träger eine bedarfsgerechte und flächendeckende Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen des Notfall- und Krankentransportes als medizinisch-organisatorische Einheit der Gesundheitsvorsorge und Gefahrenabwehr sicherzustellen. Dazu gehört insbesondere die Genehmigung von Rettungsdienstbetrieben.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Landesgesetz über den Rettungsdienst sowie den Notfall- und Krankentransport (Rettungsdienstgesetz -RettDG-)

Zielgruppe

Unmittelbar die Betreiber von Rettungsdiensten; Mittelbar die Personen, die Rettungsdienste in Anspruch nehmen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung einer qualitativ hochwertigen medizinischen Hilfe für die Bevölkerung.

Überprüfung / Überwachung der Rettungsdienstbetreiber

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12701	Rettungswesen	Flächendeckende Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen des Notfall- und Krankentransportes als medizinisch-organisatorische Einheit der Gesundheitsvorsorge und Gefahrenabwehr sicherzustellen. Dazu gehört insbesondere die Genehmigung von Rettungsdienstbetrieben.
12702	Kostenbeteiligung	Kostenbeteiligung an Neu-, Um- oder Erweiterungsbauten von Rettungsleitstellen, sowie Kostenerstattung an den jeweiligen karitativen Betreiber der Leitstellen und Wachen.
12703	Aufsicht	Gewährleistung, dass an Rettungsdienste übertragene Aufgaben erfüllt werden.

Ergebnishaushalt 1270 Rettungsdienst:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		0,00	0,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	415140	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Feuerwehrwesen / Kat.Schutz / Rettungsdienst*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		218.992,75	227.000,00	346.500,00	346.500,00	346.500,00	346.500,00
	442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*63.207,78*	*47.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*	*90.000,00*
	442490	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	442910	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*155.784,97*	*180.000,00*	*256.500,00*	*256.500,00*	*256.500,00*	*256.500,00*

Ergebnishaushalt 1270 Rettungsdienst:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**218.992,75**	**227.000,00**	**351.500,00**	**356.500,00**	**356.500,00**	**356.500,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		257.650,81	281.193,00	292.556,00	295.482,00	298.436,00	301.421,00
	501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*3.600,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.212,00*	*1.224,00*	*1.236,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*204.084,50*	*222.755,00*	*231.347,00*	*233.660,00*	*235.996,00*	*238.357,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*2.059,22*	*4.442,00*	*4.457,00*	*4.502,00*	*4.547,00*	*4.592,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*16.044,03*	*17.878,00*	*18.001,00*	*18.180,00*	*18.363,00*	*18.546,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*30.106,32*	*34.416,00*	*37.065,00*	*37.436,00*	*37.810,00*	*38.188,00*
	504900	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige (u.a.Feuerwehr, Künstlersozialabgabe)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*119,73*	*140,00*	*135,00*	*137,00*	*138,00*	*140,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*309,09*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*20,28*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*22,15*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*519,90*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*434,99*	*362,00*	*351,00*	*355,00*	*358,00*	*362,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*361,62*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*11,88*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 42,90*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		167.220,41	184.500,00	194.000,00	194.000,00	194.000,00	194.000,00
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*4.808,58*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
	525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*162.411,83*	*173.000,00*	*180.000,00*	*180.000,00*	*180.000,00*	*180.000,00*
	525510	*Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen*	*0,00*	*3.500,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
E11	Abschreibungen		10.391,62	11.820,00	22.240,00	40.860,00	65.460,00	158.530,00
	532100	*Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
	532200	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung*	*0,00*	*0,00*	*5.670,00*	*19.100,00*	*43.600,00*	*137.270,00*
	532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*8.331,72*	*8.340,00*	*8.330,00*	*8.330,00*	*8.330,00*	*8.330,00*
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*1.929,00*	*2.480,00*	*2.240,00*	*2.430,00*	*2.530,00*	*1.930,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*130,90*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		7.241,44	31.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	562400	*Datenverarbeitung*	*0,00*	*18.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*7.241,44*	*13.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*

Ergebnishaushalt 1270 Rettungsdienst:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**442.504,28**	**508.513,00**	**538.796,00**	**560.342,00**	**587.896,00**	**683.951,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 223.511,53**	**- 281.513,00**	**- 187.296,00**	**- 203.842,00**	**- 231.396,00**	**- 327.451,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 223.511,53**	**- 281.513,00**	**- 187.296,00**	**- 203.842,00**	**- 231.396,00**	**- 327.451,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 69.539,00**	**- 66.974,00**	**- 67.164,00**	**- 67.715,00**	**- 68.057,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 223.511,53**	**- 351.052,00**	**- 254.270,00**	**- 271.006,00**	**- 299.111,00**	**- 395.508,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1270 Rettungsdienst:

12701 . 442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*Erstattung Sachkosten RettDB.*
12701 . 442910	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*Erstattung Sachkosten Ärztl. Leiter Rettungsdienst; Erstattung Personalkosten ab 2024 bei 12703-442910*
12701 . 524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*Sachkosten Ärztl. Leiter Rettungsdienst*
12701 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*75 % für die Planstellen im BKS-Bereich der Leitstelle (aufgeteilt auf die vier Gebietskörperschaften) § 11 I Nr. 2a RettDG sowie Beteiligung an Mietkosten der Rettungswachen in den weiteren Gebietskörperschaften*
12701 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*KOM-Re Gutachten Krisenvorsorgekonzept*
12703 . 442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*Erstattung Personalkosten Assistenzstelle ÄLRD sowie 20% Personalkosten FB-Leitung 3.5 von Kommunen im Rettungsdienstbezirk*
12703 . 442910	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*Erstattung Personalkosten Ärtl. Leiter Rettungsdienst und ab 2026 Erstattung QM-Stelle RettD; bis 2023 bei BuSt. 12701-442910*

Finanzhaushalt 1270 Rettungsdienst:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 290.699,60**	**- 339.232,00**	**- 237.030,00**	**- 240.146,00**	**- 243.651,00**	**- 246.978,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	605.000,00	2.335.000,00	1.500.000,00	1.100.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	130,90	2.000,00	6.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**130,90**	**2.000,00**	**611.000,00**	**2.337.000,00**	**1.502.000,00**	**1.102.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 130,90**	**- 2.000,00**	**- 561.000,00**	**- 2.337.000,00**	**- 1.502.000,00**	**- 1.102.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 290.830,50**	**- 341.232,00**	**- 798.030,00**	**- 2.577.146,00**	**- 1.745.651,00**	**- 1.348.978,00**

Maßnahmen 1270 Rettungsdienst:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 5.000**

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000	0	9.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 5.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 9.000**

81504 Neubau Rettungswache in der VG Weilerbach

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	876.000	215.000	215.000	0	0	0	1.306.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 876.000**	**- 215.000**	**- 215.000**	**0**	**0**	**0**	**- 1.306.000**

82604 Retter-App (IKZ)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	0	0	0	50.000

Maßnahmen 1270 Rettungsdienst:

82604 Retter-App (IKZ)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	0	0	0	50.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

82605 Rettungswache Lauterecken

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	120.000	0	0	0	120.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 120.000**	**0**	**0**	**0**	**- 120.000**

82606 Rettungswache Schönenberg-Kübelberg

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	400.000	400.000	0	0	800.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 400.000**	**- 400.000**	**0**	**0**	**- 800.000**

82607 Rettungswache Olsbrücken

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	340.000	0	0	0	0	340.000

Maßnahmen 1270 Rettungsdienst:

82607 Rettungswache Olsbrücken

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 340.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 340.000**

82608 Rettungswache KL I DRK

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	800.000	550.000	550.000	0	1.900.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 800.000**	**- 550.000**	**- 550.000**	**0**	**- 1.900.000**

82609 Rettungswache KL II ASB

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	800.000	550.000	550.000	0	1.900.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**- 800.000**	**- 550.000**	**- 550.000**	**0**	**- 1.900.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1280	**Zivil- und Katastrophenschutz**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	128	Zivil- und Katastrophenschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Tobias Metzger

Verbale Beschreibung

Die Landkreise sind Träger des Katastrophenschutzes.
Zu den Aufgaben gehören: Bereitstellung von Einheiten und Einrichtungen des Katastrophenschutzes mit erforderlichen baulichen Anlagen und Ausrüstungen, Bildung von Stabstellen, Aus- und Fortbildung der Angehörigen des Katastrophen-schutzes und Aufstellung von Alarm- und Einsatzplänen.
Der Bund ist Träger des Zivilschutzes. Die Landkreise wirken durch nichtmilitärische Maßnahmen mit, um die Bevölkerung, ihre Wohnungen und Arbeitsstätten, sowie das Kulturgut vor Kriegseinwirkungen zu schützen sowie Folgen zu beseitigen.

Auftraggeber

Land; Bund

Auftragsgrundlage

Landesgesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (Brand- und Katastrophenschutzgesetz -LBKG-); Zivilschutzgesetz (ZSG)

Zielgruppe

Bevölkerung

Ziel

Sachziele:

Aufrechterhaltung der notwendigen Versorgung der Bevölkerung

Schutz der Bevölkerung

Vermittlung von Kenntnissen zur Selbsthilfe (Prävention)

Zivil-Militärische-Zusammenarbeit

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12801	Zivilschutz	Verteidigungsbezogene Maßnahmen, wie Selbstschutz, Warnung der Bevölkerung sowie die Errichtung von Schutzbauten, Ernährungsnotfallvorsorge und Wirtschaftssicherstellung.
12802	Katastrophenschutz	Friedensmäßige Maßnahmen, wie Aus- und Fortbildung der Angehörigen des Katastrophenschutzes und Aufstellung und Abstimmung von Alarm- und Einsatzplänen.

Ergebnishaushalt 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26.903,00	98.090,00	34.720,00	51.910,00	38.280,00	33.270,00
415140	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Feuerwehrwesen / Kat.Schutz / Rettungsdienst*	*25.278,00*	*96.460,00*	*33.090,00*	*50.280,00*	*38.280,00*	*33.270,00*
415180	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden*	*1.625,00*	*1.630,00*	*1.630,00*	*1.630,00*	*0,00*	*0,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.695,57	59.000,00	27.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
442410	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*7.937,13*	*13.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*

Ergebnishaushalt 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*8.758,44*	*46.000,00*	*15.000,00*	*46.000,00*	*46.000,00*	*46.000,00*
	442480	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	442510	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	442910	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		18.596,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*18.596,53*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	462929	*Sonstige Spenden*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**62.195,10**	**157.090,00**	**61.720,00**	**109.910,00**	**96.280,00**	**91.270,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		191.750,03	214.134,00	235.936,00	237.894,00	239.873,00	241.869,00
	501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*42.435,55*	*41.588,00*	*47.802,00*	*48.280,00*	*48.763,00*	*49.250,00*
	501910	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige Feuerwehr, Jagdbeirat)*	*24.106,81*	*30.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*93.078,11*	*110.060,00*	*113.508,00*	*114.644,00*	*115.790,00*	*116.947,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.448,05*	*2.135,00*	*2.134,00*	*2.154,00*	*2.176,00*	*2.197,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*6.646,33*	*7.373,00*	*7.429,00*	*7.503,00*	*7.578,00*	*7.654,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*18.826,40*	*22.255,00*	*24.331,00*	*24.575,00*	*24.820,00*	*25.068,00*
	504900	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige (u.a.Feuerwehr, Künstlersozialabgabe)*	*577,92*	*552,00*	*564,00*	*568,00*	*574,00*	*580,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*103,66*	*108,00*	*105,00*	*106,00*	*107,00*	*108,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*1.854,55*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*121,67*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*132,90*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*301,54*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*132,92*	*63,00*	*63,00*	*64,00*	*65,00*	*65,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*2.169,74*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*71,29*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 257,41*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		153.317,41	199.700,00	200.350,00	200.350,00	200.350,00	200.700,00
	522100	*Heizung*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	522200	*Strom (soweit nicht Heizung)*	*- 2.781,13*	*3.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	522300	*Wasser / Abwasser*	*205,59*	*500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	522400	*Abfall*	*0,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
	523101	*Bauunterhaltung (Allgemein)*	*120,46*	*56.400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	523130	*Unterhaltung Außenanlage*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	523210	*Bewirtschaftung Gebäude (Reinigung, Umzüge etc.)*	*0,00*	*500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*9.615,41*	*7.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
	523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*62.948,40*	*60.000,00*	*80.000,00*	*80.000,00*	*80.000,00*	*80.000,00*

Ergebnishaushalt 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*7.636,27*	*10.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
	523650	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen Schwedelbach*	*95,74*	*500,00*	*650,00*	*650,00*	*650,00*	*1.000,00*
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*43.764,50*	*30.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.000,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*10.938,30*	*7.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	524800	*Sonstige bezogene Leistungen*	*0,00*	*3.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*17.825,66*	*20.000,00*	*32.000,00*	*32.000,00*	*32.000,00*	*32.000,00*
	525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*2.948,21*	*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen		191.754,53	288.180,00	304.420,00	340.630,00	308.240,00	297.720,00
	532200	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung*	*0,00*	*102.740,00*	*98.150,00*	*98.150,00*	*98.150,00*	*98.150,00*
	532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*3.969,00*	*3.970,00*	*3.970,00*	*3.970,00*	*1.320,00*	*0,00*
	538100	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*88.342,00*	*79.510,00*	*102.290,00*	*137.600,00*	*109.980,00*	*99.760,00*
	538300	*Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen*	*2.736,00*	*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*46.776,83*	*59.960,00*	*64.670,00*	*70.910,00*	*68.790,00*	*69.810,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*49.930,70*	*40.000,00*	*35.340,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	9.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	541500	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich*	*0,00*	*9.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		148.629,59	145.200,00	110.400,00	110.400,00	110.400,00	110.400,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*10.404,17*	*27.000,00*	*48.000,00*	*48.000,00*	*48.000,00*	*48.000,00*
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*1.995,76*	*3.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*54.486,84*	*45.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*
	562199	*Mieten und Pachten Sonstiges (z.B. techn. Anlagen)*	*26.221,14*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*
	562200	*Leasing*	*3.855,98*	*2.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	562400	*Datenverarbeitung*	*17.596,53*	*41.000,00*	*18.000,00*	*18.000,00*	*18.000,00*	*18.000,00*
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*135,80*	*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*3.946,30*	*1.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	564110	*Gebäudeversicherungen*	*363,49*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	564120	*Kfz-Versicherungen*	*9.932,08*	*13.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*
	565120	*Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen*	*19.691,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**685.451,56**	**856.214,00**	**859.106,00**	**897.274,00**	**866.863,00**	**858.689,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 623.256,46**	**- 699.124,00**	**- 797.386,00**	**- 787.364,00**	**- 770.583,00**	**- 767.419,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 623.256,46**	**- 699.124,00**	**- 797.386,00**	**- 787.364,00**	**- 770.583,00**	**- 767.419,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 52.382,00**	**- 58.576,00**	**- 58.743,00**	**- 59.224,00**	**- 59.524,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 623.256,46**	**- 751.506,00**	**- 855.962,00**	**- 846.107,00**	**- 829.807,00**	**- 826.943,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

12802 . 442410	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*Kostenerstattung für Fahrzeuge des Bundes*
12802 . 442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*Kostenerstattung VG für Wartungsvertrag Hochleistungssirenen*
12802 . 442910	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*Nebenkostenausgleich DRK Schwedelbach*
12802 . 501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige nach der Hauptsatzung des Landkreises Kaiserslautern*
12802 . 501910	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige Feuerwehr, Jagdbeirat)*	*Lohnausfall, Lehrgänge, Aufwandsentschädigung (im Budget 801 Brandschutz, Rettungsdienst)*
12802 . 522100	*Heizung*	*Unterkunft Katastrophenschutz Schwedelbach*
12802 . 522200	*Strom (soweit nicht Heizung)*	*Unterkunft Katastrophenschutz Schwedelbach*
12802 . 522300	*Wasser / Abwasser*	*Unterkunft Katastrophenschutz Schwedelbach*
12802 . 522400	*Abfall*	*Unterkunft Katastrophenschutz Schwedelbach*
12802 . 523101	*Bauunterhaltung (Allgemein)*	*Unterkunft Katastrophenschutz Schwedelbach* *Allg. Bauunterhalt (500 €); Summe: 500 €, davon 80 % als Ansatz*
12802 . 523130	*Unterhaltung Außenanlage*	*Unterkunft Katastrophenschutz Schwedelbach*
12802 . 523210	*Bewirtschaftung Gebäude (Reinigung, Umzüge etc.)*	*Unterkunft Katastrophenschutz Schwedelbach*
12802 . 523600	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*in 2026 und 2028: Wartung Hochleistungssirenen*
12802 . 523650	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen Schwedelbach*	*Unterkunft Katastrophenschutz Schwedelbach*
12802 . 523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*für Wartungs- und Reparaturkosten der Funkanlage*
12802 . 524800	*Sonstige bezogene Leistungen*	*Aufwendungen für Übungen und Ausbildungen*
12802 . 524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*z.B. Lebensmittel, Blumensträuße*
12802 . 541500	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich*	*Zuwendungen für Führerscheinerwerb*
12802 . 561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*Fortbildung KatS-Helfer*
12802 . 562200	*Leasing*	*Leasing ab 2013 von Gerätschaften, Netzwerkverbindungen, Relaisstelle etc. für Fernmeldedienst, SEG-B und Gleichwellenfunk*
12802 . 562400	*Datenverarbeitung*	*z.B. Softwareverlängerung, Lizenzverlängerung*
12802 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Konzeptplanung Katastrophenschutz*
12802 . 564110	*Gebäudeversicherungen*	*Unterkunft Katastrophenschutz Schwedelbach*

Finanzhaushalt 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 448.247,13**	**- 561.416,00**	**- 586.262,00**	**- 557.387,00**	**- 559.847,00**	**- 562.493,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.842,00	25.000,00	348.000,00	0,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.842,00**	**25.000,00**	**348.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	556.150,11	0,00	200.000,00	1.000.000,00	300.000,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	106.498,13	190.000,00	870.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**662.648,24**	**190.000,00**	**1.070.000,00**	**1.080.000,00**	**380.000,00**	**80.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 650.806,24**	**- 165.000,00**	**- 722.000,00**	**- 1.080.000,00**	**- 380.000,00**	**- 80.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.099.053,37**	**- 726.416,00**	**- 1.308.262,00**	**- 1.637.387,00**	**- 939.847,00**	**- 642.493,00**

Maßnahmen 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000	35.000	30.000	30.000	30.000	0	165.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 40.000**	**- 35.000**	**- 30.000**	**- 30.000**	**- 30.000**	**0**	**- 165.000**

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0	250.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.000**	**- 50.000**	**- 50.000**	**- 50.000**	**- 50.000**	**0**	**- 250.000**

82203 Betreuungsanhänger

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000	12.000	0	0	0	0	24.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	10.000	0	0	0	0	40.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 18.000**	**2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 16.000**

82301 Hochleistungssirenen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.811.000	0	0	0	0	0	1.811.000

Maßnahmen 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

82301 Hochleistungssirenen

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.571.000	200.000	1.000.000	300.000	0	0	5.071.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.760.000**	**- 200.000**	**- 1.000.000**	**- 300.000**	**0**	**0**	**- 3.260.000**

82401 MZF 1 SEG-S

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 *	30.000	0	0	0	0	30.000 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0**	100.000	0	0	0	0	100.000**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 70.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 70.000**

82402 Stormerzeuger-Anhänger mit Lichtmast

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	0	0	0	20.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000	40.000	0	0	0	0	80.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 40.000**	**- 20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 60.000**

82403 GA-Verpflegung SEG-V

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 *	10.000	0	0	0	0	10.000 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0**	50.000	0	0	0	0	50.000**

Maßnahmen 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

82403 GA-Verpflegung SEG-V

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 40.000**

82404 Notstromversorgung KBKV

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	75.000	0	0	0	0	75.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	150.000	0	0	0	0	300.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 150.000**	**- 75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 225.000**

82405 Offroadfahrzeug

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000	0	0	0	0	40.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	80.000	0	0	0	0	80.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 40.000**

82502 RTW (Rettungswagen SEG-S)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000	0	0	0	0	40.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	75.000	0	0	0	0	75.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 35.000**

Maßnahmen 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

82502 RTW (Rettungswagen SEG-S)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)

82503 MTF (Mannschaftstransportfahrzeug SEG-B)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	36.000	0	0	0	0	36.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	90.000	0	0	0	0	90.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 54.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 54.000**

82504 MTF (Mannschaftstransportfahrzeug TEL-Techn. Einsatzleitung)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	35.000	0	0	0	0	35.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000	0	0	0	0	70.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 35.000**

82505 Stromerzeuger 40 KvA mobil

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	0	0	0	20.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000	0	0	0	0	40.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 20.000**

Maßnahmen 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

82506 KdoW LNA (Kommandowagen-Leitender Notarzt)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.000	0	0	0	0	25.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	0	0	0	50.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 25.000**

82601 Kühlanhänger SEG-V

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000	0	0	0	0	10.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 10.000**

82603 Radlader

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	0	0	0	0	5.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	0	0	0	20.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 15.000**

Auswertung Grundzahlen 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Fahrzeuge [Anzahl]	32	36	37	0	0	0
02 Anzahl der ehrenamtlichen Einsatzkräfte [Pers.]	370	390	400	0	0	0
03 Einsatzzahlen [Anzahl]	192	140	150	0	0	0

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt 9

Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft

Produkt	
1006	Führung/Leitung/Sachkosten TH 9
1221	Sicherheit und Ordnung, Jagd/Fischerei, Waffenangelegenheiten, Gewerbe
1241	Lebensmittelüberwachung
1243	Fleischhygiene
1244	Tierschutz und Tierseuchen
5553	Landwirtschaft und Weinbau
5558	Agrarfördermaßnahmen

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 9 Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	75.112,89	75.150,00	75.150,00	75.150,00	73.710,00	69.400,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	324.951,02	369.800,00	368.900,00	368.900,00	368.900,00	368.900,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.463,35	58.210,00	63.210,00	63.210,00	63.210,00	63.210,00
E7	Sonstige laufende Erträge	13.665,73	12.150,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**512.192,99**	**515.310,00**	**520.660,00**	**520.660,00**	**519.220,00**	**514.910,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.870.557,52	2.206.326,00	2.093.764,00	2.123.332,00	2.155.554,00	2.165.442,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.035,91	111.600,00	128.300,00	128.300,00	128.300,00	128.300,00
E11	Abschreibungen	26.309,24	12.640,00	12.470,00	12.120,00	10.630,00	5.860,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	62.905,60	64.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	117.524,76	101.770,00	85.680,00	85.680,00	85.680,00	85.680,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.217.333,03**	**2.496.336,00**	**2.385.214,00**	**2.414.432,00**	**2.445.164,00**	**2.450.282,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.705.140,04**	**- 1.981.026,00**	**- 1.864.554,00**	**- 1.893.772,00**	**- 1.925.944,00**	**- 1.935.372,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.705.140,04**	**- 1.981.026,00**	**- 1.864.554,00**	**- 1.893.772,00**	**- 1.925.944,00**	**- 1.935.372,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		340.362,00	330.468,00	329.219,00	331.809,00	333.001,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		476.921,00	473.241,00	469.251,00	472.267,00	473.974,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 136.559,00**	**- 142.773,00**	**- 140.032,00**	**- 140.458,00**	**- 140.973,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 1.705.140,04**	**- 2.117.585,00**	**- 2.007.327,00**	**- 2.033.804,00**	**- 2.066.402,00**	**- 2.076.345,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 7 Schulen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.326.342,49	822.200,00	1.064.700,00	666.520,00	613.700,00	613.700,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	10.634,90	15.500,00	13.500,00	13.770,00	14.040,00	14.320,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.502,34	102.000,00	110.700,00	110.700,00	110.700,00	110.700,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.928,51	22.050,00	19.480,00	16.480,00	16.480,00	16.480,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292.256,72	335.500,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	124.674,81	322.100,00	284.100,00	284.100,00	284.100,00	284.100,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.904.339,77**	**1.619.350,00**	**1.797.480,00**	**1.396.570,00**	**1.344.020,00**	**1.344.300,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.792.605,01	2.081.759,00	2.114.700,00	2.135.820,00	2.157.162,00	2.178.704,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.627.920,93	14.807.900,00	15.694.550,00	15.396.450,00	15.080.650,00	14.518.450,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.714.946,59	4.386.950,00	4.348.400,00	4.367.400,00	4.404.400,00	4.292.400,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.064.621,32	1.159.523,00	1.145.253,00	1.143.753,00	1.143.753,00	1.143.753,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**22.200.093,85**	**22.436.132,00**	**23.302.903,00**	**23.043.423,00**	**22.785.965,00**	**22.133.307,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 20.295.754,08**	**- 20.816.782,00**	**- 21.505.423,00**	**- 21.646.853,00**	**- 21.441.945,00**	**- 20.789.007,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**						
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 20.295.754,08**	**- 20.816.782,00**	**- 21.505.423,00**	**- 21.646.853,00**	**- 21.441.945,00**	**- 20.789.007,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		289.496,00	269.358,00	267.563,00	269.933,00	271.050,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		469.540,00	436.010,00	431.833,00	434.826,00	436.695,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 180.044,00**	**- 166.652,00**	**- 164.270,00**	**- 164.893,00**	**- 165.645,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 20.295.754,08**	**- 20.996.826,00**	**- 21.672.075,00**	**- 21.811.123,00**	**- 21.606.838,00**	**- 20.954.652,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 7 Schulen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.000,00	7.144.460,00	6.140.000,00	6.130.000,00	180.000,00	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**145.000,00**	**7.144.460,00**	**6.140.000,00**	**6.130.000,00**	**180.000,00**	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	85.869,98	825.000,00	2.457.050,00	4.239.550,00	2.582.750,00	803.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.687.538,15	12.214.000,00	12.813.500,00	12.422.000,00	667.000,00	217.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.773.408,13**	**13.039.000,00**	**15.270.550,00**	**16.661.550,00**	**3.249.750,00**	**1.020.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.628.408,13**	**- 5.894.540,00**	**- 9.130.550,00**	**- 10.531.550,00**	**- 3.069.750,00**	**- 1.020.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 22.924.162,21**	**- 26.891.366,00**	**- 30.802.625,00**	**- 32.342.673,00**	**- 24.676.588,00**	**- 21.974.652,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	10.128,00					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
92.	Saldo	10.128,00					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1006	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 9**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10	Overheadkosten
Produktgruppe :	100	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
10061	Führung und Leitung TH 9	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
10062	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 9	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
10063	Geschäftsaufwendungen TH 9	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 1006 Führung / Leitung / Sachkosten TH 9:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	116.986,54	125.553,00	126.785,00	128.627,00	130.641,00	131.178,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*47.647,74*	*48.283,00*	*51.317,00*	*51.831,00*	*52.349,00*	*52.872,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 11.678,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*7.050,45*	*7.789,00*	*8.588,00*	*8.674,00*	*8.760,00*	*8.848,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*285,63*	*154,00*	*161,00*	*162,00*	*164,00*	*166,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*9.862,32*	*10.771,00*	*11.880,00*	*11.999,00*	*12.119,00*	*12.240,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.962,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*565,12*	*634,00*	*678,00*	*685,00*	*692,00*	*699,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*1.384,12*	*1.498,00*	*1.676,00*	*1.692,00*	*1.709,00*	*1.726,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*8.621,51*	*7.032,00*	*6.967,00*	*7.037,00*	*7.107,00*	*7.178,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*4.713,64*	*10.914,00*	*2.841,00*	*10.162,00*	*11.283,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*309,24*	*1.997,00*	*477,00*	*1.707,00*	*1.896,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*337,78*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*20,80*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*22,11*	*24,00*	*23,00*	*24,00*	*24,00*	*24,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*31.124,36*	*31.254,00*	*34.692,00*	*35.039,00*	*35.389,00*	*35.743,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*5.514,77*	*4.398,00*	*6.408,00*	*0,00*	*0,00*	*21.680,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 330,00*	*- 729,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*181,19*	*805,00*	*1.077,00*	*0,00*	*0,00*	*3.642,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 654,24*	*0,00*	*0,00*	*- 55,00*	*- 122,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	795,80	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*795,80*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
E11	Abschreibungen	6.290,81	5.250,00	5.010,00	4.660,00	4.810,00	4.950,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*2.407,00*	*2.750,00*	*2.510,00*	*2.660,00*	*2.810,00*	*2.950,00*
538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*3.883,81*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	59.069,46	71.500,00	54.400,00	54.400,00	54.400,00	54.400,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*7.863,20*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*25.505,12*	*30.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*3.048,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*1.609,24*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
563100	*Büromaterial*	*6.316,02*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*4.861,05*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*9.133,81*	*12.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 1006 Führung / Leitung / Sachkosten TH 9:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*733,02*	*500,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*0,00*	*3.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**183.142,61**	**203.803,00**	**187.695,00**	**189.187,00**	**191.351,00**	**192.028,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 183.142,61**	**- 203.803,00**	**- 187.695,00**	**- 189.187,00**	**- 191.351,00**	**- 192.028,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 183.142,61**	**- 203.803,00**	**- 187.695,00**	**- 189.187,00**	**- 191.351,00**	**- 192.028,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**203.803,00**	**187.695,00**	**189.187,00**	**191.351,00**	**192.028,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 183.142,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt 1006 Führung / Leitung / Sachkosten TH 9:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 167.381,93**	**23.364,00**	**15.813,00**	**16.144,00**	**17.138,00**	**16.632,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	3.883,81	5.000,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.883,81**	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 3.883,81**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 171.265,74**	**18.364,00**	**10.813,00**	**12.144,00**	**13.138,00**	**12.632,00**

Maßnahmen 1006 Führung / Leitung / Sachkosten TH 9:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500	2.500	2.000	2.000	2.000	0	11.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.500**	**- 2.500**	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**0**	**- 11.000**

Maßnahmen 1006 Führung / Leitung / Sachkosten TH 9:

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500	2.500	2.000	2.000	2.000	0	11.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.500**	**- 2.500**	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**0**	**- 11.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1221	Sicherheit und Ordnung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Sven Philipp

Maurice Mages

Verbale Beschreibung

Der Landkreis als Kreisordnungsbehörde übt die Aufsicht über die örtlichen Ordnungsbehörden aus. Daneben obliegt ihm der Vollzug allgemeiner und besonderer ordnungsrechtlicher Bestimmungen. Dies schließt auch die Angehörigen der hier stationierten Streitkräfte mit ein.

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Polizei- und Ordnungsbehördengesetz (POG); Gewerbeordnung (GewO); Landesfischereigesetz (LFischG); Waffengesetz (WaffG); Bundesjagdgesetz (BJG); Landesjagdgesetz (LJG); diverse Spezialgesetze; Sprengstoffgesetz (SprengG); Gesetz zum Schutz von in der Prostitution tätigen Personen (Prostituiertenschutzgesetz - ProstSchG)

Zielgruppe

Örtliche Ordnungsbehörden; Gewerbetreibende; Bezirksschornsteinfeger; unterzubringende psychischkranke Personen; Fischer; Jäger; Waffenbesitzer; Gaststättenbetreiber

Ziel

Sachziele:

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Gewährleistung der unverzüglichen Abwendung von Gefahren auf Grund der in den Auftragsgrundlagen benannten gesetzlichen Vorgaben, insbesondere durch sofortige Sicherstellung und Ingewahrsamnahme.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
12211 Jagd- und Fischereiwesen	Bearbeitung von Jagd- und Fischereiangelegenheiten (Erteilung von Jagdscheinen, Abschussplanung und -überwachung, Jäger- und Fischerprüfungen, Jagd- und Fischereigenossenschaften).

Ergebnishaushalt 1221 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.455,50	73.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
431300	*Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Jagdschein; Waffenbesitzkarte)*	*11.115,00*	*10.500,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*
431901	*Gebühren Jagdabgabe*	*54.555,00*	*52.500,00*	*61.000,00*	*61.000,00*	*61.000,00*	*61.000,00*
431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*7.785,50*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.994,72	3.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00
442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*2.634,72*	*2.650,00*	*2.650,00*	*2.650,00*	*2.650,00*	*2.650,00*
442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*360,00*	*360,00*	*360,00*	*360,00*	*360,00*	*360,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**76.450,22**	**76.010,00**	**86.010,00**	**86.010,00**	**86.010,00**	**86.010,00**

Ergebnishaushalt 1221 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	112.679,89	122.230,00	124.480,00	126.025,00	127.679,00	128.463,00
	501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*2.940,00*	*2.940,00*	*2.940,00*	*2.969,00*	*2.999,00*	*3.029,00*
	501910	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige Feuerwehr, Jagdbeirat)*	*3.537,75*	*3.700,00*	*3.700,00*	*3.700,00*	*3.700,00*	*3.700,00*
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*18.519,96*	*18.837,00*	*19.772,00*	*19.970,00*	*20.169,00*	*20.371,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 6.892,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*47.383,01*	*50.682,00*	*53.622,00*	*54.158,00*	*54.700,00*	*55.247,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*878,30*	*983,00*	*1.000,00*	*1.010,00*	*1.020,00*	*1.030,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*3.786,45*	*4.202,00*	*4.577,00*	*4.623,00*	*4.669,00*	*4.716,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.158,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*3.703,02*	*4.126,00*	*4.233,00*	*4.276,00*	*4.318,00*	*4.361,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*10.138,55*	*10.936,00*	*12.003,00*	*12.123,00*	*12.244,00*	*12.366,00*
	504900	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige (u.a.Feuerwehr, Künstlersozialabgabe)*	*24,38*	*24,00*	*24,00*	*25,00*	*25,00*	*25,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.310,07*	*2.744,00*	*2.684,00*	*2.711,00*	*2.738,00*	*2.766,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*39,96*	*40,00*	*39,00*	*39,00*	*39,00*	*40,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*2.781,82*	*6.441,00*	*1.677,00*	*5.997,00*	*6.659,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*182,50*	*1.179,00*	*282,00*	*1.007,00*	*1.119,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*199,35*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*193,40*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*136,32*	*131,00*	*144,00*	*145,00*	*147,00*	*148,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*11.949,61*	*12.194,00*	*13.366,00*	*13.500,00*	*13.635,00*	*13.771,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*3.254,62*	*2.596,00*	*3.782,00*	*0,00*	*0,00*	*12.794,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 195,00*	*- 430,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*106,93*	*475,00*	*635,00*	*0,00*	*0,00*	*2.149,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 386,11*	*0,00*	*0,00*	*- 33,00*	*- 72,00*	*0,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.395,00	52.500,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
	525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*54.395,00*	*52.500,00*	*61.000,00*	*61.000,00*	*61.000,00*	*61.000,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**167.074,89**	**174.730,00**	**185.480,00**	**187.025,00**	**188.679,00**	**189.463,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 90.624,67**	**- 98.720,00**	**- 99.470,00**	**- 101.015,00**	**- 102.669,00**	**- 103.453,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 90.624,67**	**- 98.720,00**	**- 99.470,00**	**- 101.015,00**	**- 102.669,00**	**- 103.453,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 22.379,00**	**- 21.188,00**	**- 21.107,00**	**- 21.273,00**	**- 21.350,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 90.624,67**	**- 121.099,00**	**- 120.658,00**	**- 122.122,00**	**- 123.942,00**	**- 124.803,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1221 Sicherheit und Ordnung:

12211 . 501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*Aufwandsentschädigung Kreisjagdmeister*
12211 . 501910	*Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige Feuerwehr, Jagdbeirat)*	*Entschädigung Jagdbeirat u. a. Prüfungsausschüsse, bisher bei Kto 501900*
12211 . 525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*Abführung der Jagdabgabe (siehe auch Ertragskto 431901)*

Finanzhaushalt 1221 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 84.776,42**	**- 110.408,00**	**- 114.282,00**	**- 115.346,00**	**- 116.666,00**	**- 117.910,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 84.776,42**	**- 110.408,00**	**- 114.282,00**	**- 115.346,00**	**- 116.666,00**	**- 117.910,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1241	Lebensmittelüberwachung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	124	Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Dr. Jennifer Schiwek

Verbale Beschreibung

Die Lebensmittelüberwachung kontrolliert sämtliche Stufen der Lebensmittelkette. Durch regelmäßige, stichprobenartige Betriebskontrollen sowie Probeentnahmen in den Betrieben soll sichergestellt werden, dass die geltenden Rechtsvorschriften von allen Beteiligten eingehalten werden. Da der vorbeugende Verbraucherschutz auf allen Ebenen zunehmend an Bedeutung gewinnt, informieren und beraten die Mitarbeiter Betriebe, Herstellervereinigungen sowie Innungen in Fragen der Hygiene, unterstützen die betriebliche Eigenkontrolle (HACCP) und halten Kontakte zu Verbraucherverbänden.

Auftraggeber

EU; Bund; Land

Auftragsgrundlage

EG-Verordnungen; Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB)

Zielgruppe

Erzeuger; Verbraucher; Handel und Gewerbe; Gastronomie; Landwirtschaftliche Betriebe

Ziel

Sachziele:

Aufdeckung von Rechtsverstößen und Schutz der Verbraucher/innen vor Gefahren, Irreführung und Täuschung.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12411	Überwachung von Betrieben und Einrichtungen	Überwachung der Lebensmittelherstellenden, verarbeitenden sowie in Verkehr bringenden Betriebe sowie die Überwachung von Tabak, Kosmetik und Bedarfsgegenständen.
12412	Überwachung von Erzeugnissen	Überwachung der Erzeugnisse (Lebensmittel und Bedarfsgegenstände) der überwachungspflichtigen Betriebe und Einrichtungen.
12413	Stellungnahmen	Überprüfung von Anlagen (eines gewerblichen Betriebes vor Ort) zum Zweck der Erlaubniserteilung einschließlich eventueller Gutachten.

Ergebnishaushalt 1241 Lebensmittelüberwachung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	69.365,89	69.400,00	69.400,00	69.400,00	69.400,00	69.400,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*69.365,89*	*69.400,00*	*69.400,00*	*69.400,00*	*69.400,00*	*69.400,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.776,28	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
431100	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen und Untersagungen)*	*19.252,99*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
431120	*Gebühr für die Erteilung von Bescheiden beim Vollzug des Arzneimittelgesetzes*	*523,29*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
442510	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

Ergebnishaushalt 1241 Lebensmittelüberwachung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	442910	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		4.837,67	4.450,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	462110	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)*	*2.484,50*	*3.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*	*3.600,00*
	462120	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder/Ausländer)*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	462130	*Ordnungsrechtliche Erträge (Zwangsgelder)*	*2.200,00*	*750,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*153,17*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**93.979,84**	**94.550,00**	**96.800,00**	**96.800,00**	**96.800,00**	**96.800,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		518.868,98	594.692,00	530.557,00	539.060,00	548.518,00	549.713,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*155.714,81*	*168.258,00*	*178.260,00*	*180.043,00*	*181.843,00*	*183.662,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 65.184,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*116.139,97*	*116.861,00*	*79.916,00*	*80.715,00*	*81.522,00*	*82.337,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*745,44*	*2.267,00*	*1.493,00*	*1.507,00*	*1.522,00*	*1.537,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*29.534,88*	*37.536,00*	*41.267,00*	*41.680,00*	*42.096,00*	*42.517,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 10.951,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*8.987,54*	*9.513,00*	*6.310,00*	*6.372,00*	*6.437,00*	*6.500,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*24.871,06*	*25.473,00*	*18.129,00*	*18.310,00*	*18.493,00*	*18.678,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*27.497,73*	*24.506,00*	*24.201,00*	*24.443,00*	*24.688,00*	*24.935,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*90,60*	*90,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*27.760,26*	*60.922,00*	*15.859,00*	*56.722,00*	*62.983,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*1.821,22*	*11.148,00*	*2.664,00*	*9.529,00*	*10.581,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*1.989,32*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*491,81*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*323,16*	*161,00*	*164,00*	*166,00*	*167,00*	*168,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*93.208,74*	*108.914,00*	*120.508,00*	*121.712,00*	*122.930,00*	*124.160,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*32.478,41*	*24.550,00*	*35.767,00*	*0,00*	*0,00*	*121.014,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.840,00*	*- 4.070,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*1.067,08*	*4.493,00*	*6.009,00*	*0,00*	*0,00*	*20.330,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 3.853,05*	*0,00*	*0,00*	*- 309,00*	*- 684,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.829,84	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*1.098,84*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*731,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*

Ergebnishaushalt 1241 Lebensmittelüberwachung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	524400	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		5.724,45	6.470,00	6.470,00	6.470,00	6.470,00	6.470,00
	562200	*Leasing*	*2.647,28*	*2.800,00*	*2.800,00*	*2.800,00*	*2.800,00*	*2.800,00*
	563800	*Transportkosten*	*1.536,89*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*270,54*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	564120	*Kfz-Versicherungen*	*762,06*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*368,68*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*139,00*	*370,00*	*370,00*	*370,00*	*370,00*	*370,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**526.423,27**	**603.862,00**	**539.727,00**	**548.230,00**	**557.688,00**	**558.883,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 432.443,43**	**- 509.312,00**	**- 442.927,00**	**- 451.430,00**	**- 460.888,00**	**- 462.083,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 432.443,43**	**- 509.312,00**	**- 442.927,00**	**- 451.430,00**	**- 460.888,00**	**- 462.083,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 100.096,00**	**- 78.346,00**	**- 78.051,00**	**- 78.665,00**	**- 78.947,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 432.443,43**	**- 609.408,00**	**- 521.273,00**	**- 529.481,00**	**- 539.553,00**	**- 541.030,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1241 Lebensmittelüberwachung:

12411 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Erstattung Land aufgrund des Konnexitätsausführungsgesetzes im Zusammenhang mit dem Landesgesetz zur Ausführung des Lebensmittel- und Bedarfsgegenständerechts*
12412 . 431120	*Gebühr für die Erteilung von Bescheiden beim Vollzug des Arzneimittelgesetzes*	*Gebühren für Bescheide im Bereich freiverkäufliche Arzneimittel*
12412 . 442910	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*Bis 2025 bei BuSt. 12412-442520.*
12412 . 462120	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder/Ausländer)*	*Ordnungsrechtliche Erträge im Bereich Arzneimittel*

Finanzhaushalt 1241 Lebensmittelüberwachung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 371.958,59**	**- 508.295,00**	**- 460.974,00**	**- 465.379,00**	**- 470.743,00**	**- 475.821,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 371.958,59**	**- 508.295,00**	**- 460.974,00**	**- 465.379,00**	**- 470.743,00**	**- 475.821,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1243	**Fleischhygiene**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	124	Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Dr. Jennifer Schiwek

Verbale Beschreibung

Im Rahmen der Fleischhygiene wird die Schlachtung von Tieren und deren Verarbeitung zu fleischlichen Lebensmitteln und Erzeugnissen durch Probeentnahmen und regelmäßige Kontrollen überwacht

Auftraggeber

EU; Bund; Land

Auftragsgrundlage

EG-Verordnungen; Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB); Fleischhygieneverordnung (FIHV)

Zielgruppe

Verbraucher; Handel und Gewerbe; Gastronomie; Landwirtschaftliche Betriebe

Ziel

Sachziele:

Gewährleistung einer möglichst angst- und schmerzarmen Schlachtung der Tiere und Gewinnung eines hygienisch einwandfreien, gesunden Lebensmittels von hoher Qualität

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12431	Überwachung von Betrieben und Einrichtungen	Überwachung der Betreiber von Schlacht-, Zerlege- und Verarbeitungsbetrieben und deren Einrichtungen(Abrechnung (Arbeitszeiterfassung) der Hygienekontrollen).
12432	Überwachung von Erzeugnissen	Überwachung und Untersuchung der Erzeugnisse der Schlacht-, Zerlege- und Verarbeitungsbetriebe (z.B. Durchführung der obligatorischen Untersuchung aller Schlachttiere vor und nach dem Schlachten) zum Schutz des Menschen vor Tierkrankheiten, evtl. vorhandener Reste von Tierarzneimittel, bzw. verbotener Masthilfsmittel. (Abrechnung der Fleischbeschau bei Abt. 1).

Ergebnishaushalt 1243 Fleischhygiene:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.221,86	23.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	431100	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen und Untersagungen)*	*1.659,46*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*22.562,40*	*21.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
E7		Sonstige laufende Erträge	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	462110	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)*	*0,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 1243 Fleischhygiene:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**34.221,86**	**33.200,00**	**34.200,00**	**34.200,00**	**34.200,00**	**34.200,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	227.821,66	291.642,00	262.334,00	266.155,00	270.341,00	271.439,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*56.759,67*	*60.769,00*	*64.536,00*	*65.181,00*	*65.832,00*	*66.491,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 24.408,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*72.894,63*	*103.693,00*	*83.670,00*	*84.506,00*	*85.352,00*	*86.205,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*886,08*	*981,00*	*984,00*	*994,00*	*1.003,00*	*1.014,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*10.762,75*	*13.556,00*	*14.939,00*	*15.089,00*	*15.240,00*	*15.392,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 4.101,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*3.865,33*	*4.103,00*	*4.159,00*	*4.201,00*	*4.243,00*	*4.285,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*15.562,05*	*22.377,00*	*18.967,00*	*19.157,00*	*19.348,00*	*19.542,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*9.968,23*	*8.850,00*	*8.762,00*	*8.849,00*	*8.938,00*	*9.027,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*29,40*	*30,00*	*28,00*	*28,00*	*29,00*	*30,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*10.335,24*	*22.813,00*	*5.938,00*	*21.239,00*	*23.584,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*678,04*	*4.175,00*	*997,00*	*3.568,00*	*3.962,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*740,63*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*190,80*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*128,18*	*84,00*	*84,00*	*85,00*	*86,00*	*86,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*33.966,03*	*39.336,00*	*43.627,00*	*44.063,00*	*44.504,00*	*44.950,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*12.091,82*	*9.193,00*	*13.393,00*	*0,00*	*0,00*	*45.314,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 689,00*	*- 1.524,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*397,28*	*1.682,00*	*2.250,00*	*0,00*	*0,00*	*7.612,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 1.434,50*	*0,00*	*0,00*	*- 116,00*	*- 256,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.828,47	4.200,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
524400	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut*	*907,25*	*200,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*921,22*	*4.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.371,81	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	*6.102,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
563800	*Transportkosten*	*189,81*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*80,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**236.021,94**	**302.442,00**	**273.434,00**	**277.255,00**	**281.441,00**	**282.539,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 201.800,08**	**- 269.242,00**	**- 239.234,00**	**- 243.055,00**	**- 247.241,00**	**- 248.339,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 201.800,08**	**- 269.242,00**	**- 239.234,00**	**- 243.055,00**	**- 247.241,00**	**- 248.339,00**

Ergebnishaushalt 1243 Fleischhygiene:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 38.034,00	- 36.012,00	- 35.875,00	- 36.158,00	- 36.288,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 201.800,08	- 307.276,00	- 275.246,00	- 278.930,00	- 283.399,00	- 284.627,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1243 Fleischhygiene:

12431 . 431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*Die Gebühren für die Hygieneüberwachung wurden bisher immer nach der Tonnage der Zerlegemenge des Betriebs und immer ausgehend vom ganzen Monat berechnet, d.h. die Kontrollfrequenz hatte keinen Einfluss auf die Höhe der Fleischbeschaugebühr.*
12432 . 442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*Stadtverwaltung Kaiserslautern wegen Zweckvereinbarung "EG-Betriebe"*
12432 . 525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*Aufwendungen für Rückstandsuntersuchungen Fleisch und LM; NRKP*
12432 . 562900	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	*Kosten für Trichinenuntersuchungen im Zusammenhang mit der Fleischbeschau im Labor in Zweibrücken.*
12432 . 563800	*Transportkosten*	*kein Ansatz von Kurierkosten für Transport von Trichinenproben*

Finanzhaushalt 1243 Fleischhygiene:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 178.488,20	- 269.413,00	- 252.668,00	- 254.928,00	- 257.633,00	- 260.210,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 178.488,20	- 269.413,00	- 252.668,00	- 254.928,00	- 257.633,00	- 260.210,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 12431 Überwachung von Betrieben und Einrichtungen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der zu überwachenden Betriebe [Anzahl]	46	46	45	0	0	0
02 Anzahl der Betriebskontrollen [Anzahl]	38	40	28	0	0	0

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 12432 Überwachung von Erzeugnissen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl durchgeführter Schlachttier- und Fleischuntersuchungen [Anzahl]	741	550	477	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1244	**Tierschutz und Tierseuchen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	124	Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Dr. Jennifer Schiwek

Verbale Beschreibung

Zu den Hauptaufgaben gehören der Schutz des Lebens sowie das Wohlbefinden von Nutz- und Heimtieren sowie Verhütung von Tierleiden und Aufklärung über artgerechte Tierhaltung. Im Rahmen der Tierseuchenbekämpfung soll der Ausbruch von Tierseuchen verhindert bzw. auftretende Tierseuchen bekämpft werden. Darüber hinaus soll eine ordnungsgemäße Tierkörperbeseitigung gewährleistet werden.

Auftraggeber

EU; Bund; Land

Auftragsgrundlage

Europäisches Übereinkommen über den Schutz von Tieren bei internationalen Transporten; Tierschutzgesetz (TierSchG); Tierseuchengesetz (TierSG); Tierische Nebenproduktebeseitigungsgesetz (TierNebG); Tierzuchtgesetz (TierZuG); EG-Verordnungen; EG-Entscheidungen

Zielgruppe

Tierhalter; Tierzüchter; Betreiber von Tierkörperbeseitigungsanlagen

Ziel

Sachziele:

Ziel der Tierseuchenbekämpfung ist es die Einschleppung und den Ausbruch von Tierseuchen zu verhindern bzw. auftretende Tierseuchen zu bekämpfen.

Ziel des Tierschutzes ist die Ermöglichung eines artgerechten Lebens der Tiere, ohne unnötige Leiden, Schmerzen und Schäden.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12441	Tierschutz	Überwachung aller Tierhaltungen, Schlachtstätten, Tiertransporte, Zoohandlungen, Zirkusbetriebe; Erlaubniserteilung für den gewerblichen Umgang mit Tieren (Überprüfung der Haltungsbedingungen und der verantwortlichen Person); Ahndung von Verstößen gegen das Tierschutzgesetz; Beurteilung von gefährlichen Hunden; Begutachtung von Bauplänen für Tierstallungen oder Tierheime hinsichtlich tierschutzgerechter und gesunder Haltungsbedingungen.
12442	Tierseuchenbekämpfung	Bekämpfung von Tierseuchen (z.B. Tuberkulose, Brucelose, Tollwut, Geflügelpest, BSE), vor allem der vom Tier auf den Menschen übertragbaren Krankheiten (Zoonosen); regelmäßige Untersuchungen in allen Vieh- und Bienenbeständen; Laboruntersuchung verdächtig verendeter Tiere zur Erkennung von Seuchengefahren und zum Schutz tierhaltender landwirtschaftlicher Betriebe vor wirtschaftlichen Schäden; Genehmigung von Tierveranstaltungen.
12443	Tierkörperbeseitigung	Gewährleistung der ordnungsgemäße Beseitigung von nicht für den menschlichen Verzehr zugelassenen tierischen Nebenprodukten und Speiseabfällen.

Ergebnishaushalt 1244 Tierschutz und Tierseuchen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.747,00	5.750,00	5.750,00	5.750,00	4.310,00	0,00
415180	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden*	*5.747,00*	*5.750,00*	*5.750,00*	*5.750,00*	*4.310,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 1244 Tierschutz und Tierseuchen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	206.680,55	252.100,00	240.100,00	240.100,00	240.100,00	240.100,00
431100	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen und Untersagungen)*	*206.645,55*	*250.100,00*	*238.100,00*	*238.100,00*	*238.100,00*	*238.100,00*
431120	*Gebühr für die Erteilung von Bescheiden beim Vollzug des Arzneimittelgesetzes*	*35,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.468,63	45.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
442510	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen*	*425,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*85.042,99*	*45.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
442910	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*0,00*	*0,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	8.828,06	7.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
462110	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)*	*3.862,50*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
462120	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder/Ausländer)*	*647,50*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
462130	*Ordnungsrechtliche Erträge (Zwangsgelder)*	*750,00*	*3.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*3.568,06*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**306.724,24**	**310.350,00**	**302.350,00**	**302.350,00**	**300.910,00**	**296.600,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	638.595,00	793.311,00	762.668,00	773.192,00	784.618,00	788.569,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*166.554,26*	*170.047,00*	*180.640,00*	*182.445,00*	*184.270,00*	*186.112,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 59.155,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*191.248,63*	*273.056,00*	*257.415,00*	*259.988,00*	*262.588,00*	*265.214,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*3.164,39*	*5.397,00*	*4.822,00*	*4.869,00*	*4.918,00*	*4.968,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*34.109,39*	*37.933,00*	*41.818,00*	*42.236,00*	*42.658,00*	*43.085,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 9.937,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*15.952,36*	*22.193,00*	*20.324,00*	*20.526,00*	*20.732,00*	*20.939,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*36.061,24*	*57.858,00*	*55.909,00*	*56.468,00*	*57.032,00*	*57.602,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*29.818,01*	*24.767,00*	*24.525,00*	*24.770,00*	*25.017,00*	*25.267,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*19,68*	*19,00*	*19,00*	*19,00*	*19,00*	*19,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*23.877,30*	*55.286,00*	*14.391,00*	*51.474,00*	*57.157,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*1.566,47*	*10.117,00*	*2.418,00*	*8.648,00*	*9.602,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*1.711,06*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*981,04*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*346,53*	*211,00*	*359,00*	*364,00*	*367,00*	*370,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*107.645,41*	*110.072,00*	*122.116,00*	*123.337,00*	*124.571,00*	*125.816,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*27.935,50*	*22.278,00*	*32.459,00*	*0,00*	*0,00*	*109.819,00*

Ergebnishaushalt 1244 Tierschutz und Tierseuchen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.671,00*	*- 3.693,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*917,83*	*4.077,00*	*5.453,00*	*0,00*	*0,00*	*18.450,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 3.314,10*	*0,00*	*0,00*	*- 281,00*	*- 620,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		79.099,30	48.100,00	53.400,00	53.400,00	53.400,00	53.400,00
	523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*1.042,90*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*
	523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*150,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*703,38*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*	*600,00*
	524400	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut*	*150,10*	*0,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
	525510	*Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen*	*77.052,92*	*45.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*
E11	Abschreibungen		20.018,43	7.390,00	7.460,00	7.460,00	5.820,00	910,00
	532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*0,00*	*90,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	538100	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*10.127,00*	*850,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*7.212,31*	*6.450,00*	*7.460,00*	*7.460,00*	*5.820,00*	*910,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*2.679,12*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		62.905,60	64.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	544340	*Allgemeine Umlage ZV Tierkörperbeseitigung*	*62.905,60*	*64.000,00*	*65.000,00*	*65.000,00*	*65.000,00*	*65.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		46.359,04	17.050,00	18.060,00	18.060,00	18.060,00	18.060,00
	562200	*Leasing*	*4.174,15*	*4.300,00*	*4.300,00*	*4.300,00*	*4.300,00*	*4.300,00*
	563800	*Transportkosten*	*1.570,94*	*500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	563930	*Projektkosten*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*9.615,13*	*11.600,00*	*11.600,00*	*11.600,00*	*11.600,00*	*11.600,00*
	564120	*Kfz-Versicherungen*	*806,09*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*30.034,35*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*158,38*	*150,00*	*160,00*	*160,00*	*160,00*	*160,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**846.977,37**	**929.851,00**	**906.588,00**	**917.112,00**	**926.898,00**	**925.939,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 540.253,13**	**- 619.501,00**	**- 604.238,00**	**- 614.762,00**	**- 625.988,00**	**- 629.339,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 540.253,13**	**- 619.501,00**	**- 604.238,00**	**- 614.762,00**	**- 625.988,00**	**- 629.339,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 118.095,00**	**- 136.450,00**	**- 135.935,00**	**- 137.003,00**	**- 137.495,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 540.253,13**	**- 737.596,00**	**- 740.688,00**	**- 750.697,00**	**- 762.991,00**	**- 766.834,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1244 Tierschutz und Tierseuchen:

12441 . 442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*Es handelt sich um Rückersätze aus Kostenerstattungsbescheiden gegen Privatpersonen (Unterbringungskosten für weggenommene Tiere). Siehe auch korrespondierende Aufwandsposition Kto 525510.*
12441 . 442910	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen*	*Es handelt sich um Rückersätze aus Kostenerstattungsbescheiden gegen Privatpersonen (Unterbringungskosten für weggenommene Tiere). Siehe auch korrespondierende Aufwandsposition Kto 525510; bis 2025 bei BuSt. 12441-442520*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1244 Tierschutz und Tierseuchen:

12441 . 525510	*Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen*	*Erstattung an Tierheim für weggenommene Tiere; Siehe auch korrespondierende Ertragsposition Kto 442910 aufgrund Rückersätze von Privatpersonen/Tierhalter*
12441 . 562200	*Leasing*	*Tierschutzauto*
12442 . 431100	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen und Untersagungen)*	*Ansatzerhöhung in 2025 wg. Ausstellung Reisezertifikate für Hunde auf AirBase*
12442 . 431120	*Gebühr für die Erteilung von Bescheiden beim Vollzug des Arzneimittelgesetzes*	*Gebühren für Bescheide im Bereich Tier-Arzneimittel*
12442 . 442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*Erstattung Verbundpartner Tierseuchenkrisen- und Logistikzentrum, korrespondiert mit BuSt. 12442-563930*
12442 . 442520	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*ab 2025 bei BuSt. 12442-442910*
12442 . 462120	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder/Ausländer)*	*Ordnungsrechtliche Erträge beim Vollzug des Arzneimittelgesetzes im Bereich Tier-Arzneimittel*
12442 . 563930	*Projektkosten*	*Aufwendungen für Tierseuchenkrisen- und Logistikzentrum, korrespondiert mit BuSt. 12442-442430*
12443 . 544340	*Allgemeine Umlage ZV Tierkörperbeseitigung*	*Umlage beinhaltet nur noch den Ansatz für die sog. "Drittellösung für gefallene Tiere"; der weitere Umlagebetrag entfällt wg. des Charakters der staatlichen Beihilfe (Entscheidung der Europäischen Union vom 25.04.2012*

Finanzhaushalt 1244 Tierschutz und Tierseuchen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 526.451,77**	**- 644.198,00**	**- 684.257,00**	**- 690.817,00**	**- 699.035,00**	**- 706.747,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.774,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.314,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**29.088,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.176,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	15.376,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.553,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.535,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 516.915,84**	**- 644.198,00**	**- 684.257,00**	**- 690.817,00**	**- 699.035,00**	**- 706.747,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5553	**Landwirtschaft und Weinbau**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Maurice Mages

Verbale Beschreibung

Auf Antrag: Erlass von Beschlüssen (Höfeordnung), Genehmigungen/Versagungen (GrdstVG) und Bescheinigungen (MilchAbgV) mit Auswirkungen auf die Agrarstrukturverbesserung, die bäuerliche Existenzgrundlage sowie die Produktion von Markterzeugnissen.

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Grundstücksverkehrsgesetz (GrdstVG); Höfeordnung (HöfeO); Milchabgabenverordnung (MilchAbgV)

Zielgruppe

Landwirte

Ziel

Sachziele:

Verbesserung der Agrarstruktur und der bäuerlichen Existenzgrundlage sowie Regulierung von Markterzeugnissen.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
55531	Höfeordnung	Erlass von Eintragungs- und Löschungsbeschlüssen nach der Höfeordnung Rheinland-Pfalz.
55532	Grundstücksverkehrsgesetz	Prüfung und Genehmigung bzw. Versagung aller rechtsgeschäftlichen Veräußerungen von landwirtschaftlichen Grundstücken nach den Vorgaben des Gründstückverkehrsgesetz. (Hinweis: Auch Aufgaben nach dem Landespachtverkehrsgesetz)
55533	Milchabgabeverordnung	Prüfung der Zulässigkeit und Dokumentation (Bescheinigung) von Übertragungen von Anlieferungsreferenzmengen außerhalb des Börsengeschäfts. Ausstellung von Nachweisen über die Verfügbarkeit von Anlieferungsreferenzenmengen bei einem Börsengang.

Ergebnishaushalt 5553 Landwirtschaft und Weinbau:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	52.065,18	55.948,00	57.545,00	58.194,00	58.869,00	59.361,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*4.047,84*	*4.118,00*	*4.320,00*	*4.363,00*	*4.406,00*	*4.450,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.531,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*32.248,57*	*34.298,00*	*35.746,00*	*36.104,00*	*36.464,00*	*36.829,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*553,96*	*660,00*	*668,00*	*674,00*	*680,00*	*688,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*827,07*	*918,00*	*1.000,00*	*1.010,00*	*1.021,00*	*1.030,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 257,00*

Ergebnishaushalt 5553 Landwirtschaft und Weinbau:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*2.513,82*	*2.791,00*	*2.822,00*	*2.850,00*	*2.878,00*	*2.908,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*6.976,09*	*7.520,00*	*8.064,00*	*8.144,00*	*8.225,00*	*8.308,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*723,01*	*600,00*	*587,00*	*592,00*	*598,00*	*605,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*618,18*	*1.432,00*	*373,00*	*1.333,00*	*1.480,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*40,56*	*262,00*	*62,00*	*224,00*	*248,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*44,30*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*172,61*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*27,84*	*1,00*	*2,00*	*2,00*	*2,00*	*2,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*2.610,13*	*2.666,00*	*2.920,00*	*2.949,00*	*2.979,00*	*3.008,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*723,25*	*576,00*	*840,00*	*0,00*	*0,00*	*2.843,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 43,00*	*- 96,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*23,76*	*106,00*	*141,00*	*0,00*	*0,00*	*478,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 85,81*	*0,00*	*0,00*	*- 8,00*	*- 16,00*	*0,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**52.065,18**	**56.048,00**	**57.645,00**	**58.294,00**	**58.969,00**	**59.461,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 52.065,18**	**- 56.048,00**	**- 57.645,00**	**- 58.294,00**	**- 58.969,00**	**- 59.461,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 52.065,18**	**- 56.048,00**	**- 57.645,00**	**- 58.294,00**	**- 58.969,00**	**- 59.461,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 15.787,00**	**- 14.946,00**	**- 14.890,00**	**- 15.007,00**	**- 15.061,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 52.065,18**	**- 71.835,00**	**- 72.591,00**	**- 73.184,00**	**- 73.976,00**	**- 74.522,00**

Finanzhaushalt 5553 Landwirtschaft und Weinbau:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 50.544,71**	**- 69.459,00**	**- 71.175,00**	**- 71.678,00**	**- 72.360,00**	**- 72.989,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 50.544,71**	**- 69.459,00**	**- 71.175,00**	**- 71.678,00**	**- 72.360,00**	**- 72.989,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5558	**Agrarfördermaßnahmen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Maurice Mages

Verbale Beschreibung

Leistungen in Form von Direktzahlungen auf Grund der EU-Agrarreform 2004; Leistungen zur Minderung von Wettbewerbsverzerrung; Beihilfen für umweltgerechte und den natürlichen Lebensraum schützende landwirtschaftliche Produktionsverfahren.

Auftraggeber

EU; Bund; Land

Auftragsgrundlage

Verordnungen der EU; Ausführungsgesetze und -verordnungen des Bundes; Verwaltungsvorschriften bzw. Fördergrundsätze des Ministeriums für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft und Weinbau.

Zielgruppe

Bewirtschafter landwirtschaftlicher Nutzflächen

Ziel

Sachziele:

Sicherung und Verbesserung der landwirtschaftlichen Einkommenssituation, Schutz der Umwelt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
55581	Umverteilungsprämie	Bearbeitung und Entscheidung von Anträgen zu Ausgleichszulagen in benachteiligten Gebieten
55582	Direktzahlungen	Direktzahlungen umfassen folgende Förderverfahren: Basisprämie, Umverteilungsprämie, Junglandwirteprämie, Ökologisierungsprämie (Greening) und/ oder Krisenvorsorge.
55583	Förderung von Agrarumwelt- und Klimamaßnahmen (AUKM)	Unter dem Überbegriff Agrarumwelt- und Klimamaßnahmen (AUKM) werden die neuen EULLa-Programmteile (Entwicklung von Umwelt, Landwirtschaft und Landschaft) zusammengefasst.

Ergebnishaushalt 5558 Agrarfördermaßnahmen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	816,83	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
431100	*Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen und Untersagungen)*	*816,83*	*400,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
431902	*Gebühren Fachbehörden (u.a. für Stellungnahmen)*	*0,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**816,83**	**1.200,00**	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.300,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	203.540,27	222.950,00	229.395,00	232.079,00	234.888,00	236.719,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*20.744,44*	*21.104,00*	*22.137,00*	*22.359,00*	*22.582,00*	*22.808,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 7.849,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*117.107,80*	*127.490,00*	*133.681,00*	*135.018,00*	*136.368,00*	*137.732,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*2.016,19*	*2.475,00*	*2.494,00*	*2.519,00*	*2.544,00*	*2.569,00*

Ergebnishaushalt 5558 Agrarfördermaßnahmen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*4.238,72*	*4.708,00*	*5.125,00*	*5.176,00*	*5.228,00*	*5.280,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.318,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*9.150,13*	*10.378,00*	*10.553,00*	*10.659,00*	*10.766,00*	*10.873,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*25.323,27*	*27.504,00*	*29.781,00*	*30.079,00*	*30.379,00*	*30.684,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.705,43*	*3.074,00*	*3.005,00*	*3.035,00*	*3.066,00*	*3.096,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*39,84*	*40,00*	*38,00*	*39,00*	*40,00*	*40,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*3.168,18*	*7.335,00*	*1.910,00*	*6.830,00*	*7.584,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*207,85*	*1.342,00*	*321,00*	*1.148,00*	*1.274,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*227,03*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*465,82*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*379,96*	*342,00*	*356,00*	*360,00*	*363,00*	*366,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*13.376,91*	*13.661,00*	*14.965,00*	*15.115,00*	*15.266,00*	*15.419,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*3.706,65*	*2.956,00*	*4.306,00*	*0,00*	*0,00*	*14.571,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 221,00*	*- 490,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*121,78*	*541,00*	*723,00*	*0,00*	*0,00*	*2.448,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 439,73*	*0,00*	*0,00*	*- 37,00*	*- 82,00*	*0,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.087,50	2.600,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
	525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*1.800,00*	*1.800,00*	*4.400,00*	*4.400,00*	*4.400,00*	*4.400,00*
	525432	*Kostenerstattung von Gebühren für Fachbehörden an Gemeinde- und Gemeindeverbände*	*287,50*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*	*800,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**205.627,77**	**225.600,00**	**234.645,00**	**237.329,00**	**240.138,00**	**241.969,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 204.810,94**	**- 224.400,00**	**- 233.345,00**	**- 236.029,00**	**- 238.838,00**	**- 240.669,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 204.810,94**	**- 224.400,00**	**- 233.345,00**	**- 236.029,00**	**- 238.838,00**	**- 240.669,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 45.971,00**	**- 43.526,00**	**- 43.361,00**	**- 43.703,00**	**- 43.860,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 204.810,94**	**- 270.371,00**	**- 276.871,00**	**- 279.390,00**	**- 282.541,00**	**- 284.529,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5558 Agrarfördermaßnahmen:

55582 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Kostenerstattung Schulmilchbeihilfe an Rhein-Hunsrück-Kreis*

Finanzhaushalt 5558 Agrarfördermaßnahmen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 197.949,92	- 258.197,00	- 269.611,00	- 271.670,00	- 274.255,00	- 276.677,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 197.949,92	- 258.197,00	- 269.611,00	- 271.670,00	- 274.255,00	- 276.677,00

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt 10

KMS/KVHS

Produkt	
2002	Führung/Leitung/Sachkosten TH 10
2630	Kreismusikschule
2710	Kreisvolkshochschule

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 10 KMS / KVHS

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	146.175,65	150.000,00	132.000,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	682.716,48	742.530,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	521.318,88	601.000,00	601.000,00	181.000,00	181.000,00	181.000,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.350.211,01**	**1.493.530,00**	**1.493.000,00**	**1.063.000,00**	**1.063.000,00**	**1.063.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.433.605,20	1.492.827,00	1.564.647,00	1.576.745,00	1.588.997,00	1.601.011,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.081,59	25.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E11	Abschreibungen	3.160,56	2.310,00	2.960,00	3.060,00	3.160,00	3.260,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	75.698,45	74.500,00	76.100,00	76.100,00	76.100,00	76.100,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.531.545,80**	**1.595.137,00**	**1.663.707,00**	**1.675.905,00**	**1.688.257,00**	**1.700.371,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 181.334,79**	**- 101.607,00**	**- 170.707,00**	**- 612.905,00**	**- 625.257,00**	**- 637.371,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 181.334,79**	**- 101.607,00**	**- 170.707,00**	**- 612.905,00**	**- 625.257,00**	**- 637.371,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		46.588,00	45.388,00	45.511,00	46.028,00	46.194,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		66.428,00	64.830,00	64.676,00	65.266,00	65.519,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 19.840,00**	**- 19.442,00**	**- 19.165,00**	**- 19.238,00**	**- 19.325,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 181.334,79**	**- 121.447,00**	**- 190.149,00**	**- 632.070,00**	**- 644.495,00**	**- 656.696,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 10 KMS / KVHS

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	160.764,32	150.000,00	132.000,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	668.313,32	742.530,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	521.103,68	601.000,00	601.000,00	181.000,00	181.000,00	181.000,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.350.181,32**	**1.493.530,00**	**1.493.000,00**	**1.063.000,00**	**1.063.000,00**	**1.063.000,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.443.341,23	1.488.373,00	1.561.990,00	1.573.921,00	1.585.965,00	1.598.138,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.101,68	25.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	71.790,79	74.500,00	76.100,00	76.100,00	76.100,00	76.100,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.537.233,70**	**1.588.373,00**	**1.658.090,00**	**1.670.021,00**	**1.682.065,00**	**1.694.238,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 187.052,38**	**- 94.843,00**	**- 165.090,00**	**- 607.021,00**	**- 619.065,00**	**- 631.238,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**						
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 187.052,38**	**- 94.843,00**	**- 165.090,00**	**- 607.021,00**	**- 619.065,00**	**- 631.238,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		46.588,00	45.388,00	45.511,00	46.028,00	46.194,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		66.428,00	64.830,00	64.676,00	65.266,00	65.519,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 19.840,00**	**- 19.442,00**	**- 19.165,00**	**- 19.238,00**	**- 19.325,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 187.052,38**	**- 114.683,00**	**- 184.532,00**	**- 626.186,00**	**- 638.303,00**	**- 650.563,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 10 KMS / KVHS

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.295,56	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.295,56**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.295,56**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 189.347,94**	**- 117.683,00**	**- 187.532,00**	**- 629.186,00**	**- 641.303,00**	**- 653.563,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
92.	Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2002	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 10**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	20	Overheadkosten
Produktgruppe :	200	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
20021	Führung und Leitung TH 10	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
20022	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 10	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
20023	Geschäftsaufwendungen TH 10	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 2002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 10:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.950,67	26.748,00	25.946,00	26.346,00	26.790,00	26.869,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*10.979,48*	*11.058,00*	*11.398,00*	*11.512,00*	*11.627,00*	*11.744,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 2.872,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*2.269,00*	*2.467,00*	*2.639,00*	*2.665,00*	*2.692,00*	*2.719,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 482,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*1.983,53*	*1.611,00*	*1.547,00*	*1.563,00*	*1.579,00*	*1.594,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*1.159,09*	*2.684,00*	*699,00*	*2.499,00*	*2.775,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*76,04*	*491,00*	*117,00*	*420,00*	*466,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*83,06*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*7.160,71*	*7.158,00*	*7.705,00*	*7.782,00*	*7.860,00*	*7.939,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*1.356,09*	*1.081,00*	*1.576,00*	*0,00*	*0,00*	*5.331,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 81,00*	*- 179,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*44,55*	*198,00*	*265,00*	*0,00*	*0,00*	*896,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 160,88*	*0,00*	*0,00*	*- 14,00*	*- 30,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**24.950,67**	**26.748,00**	**25.946,00**	**26.346,00**	**26.790,00**	**26.869,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 24.950,67**	**- 26.748,00**	**- 25.946,00**	**- 26.346,00**	**- 26.790,00**	**- 26.869,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 24.950,67**	**- 26.748,00**	**- 25.946,00**	**- 26.346,00**	**- 26.790,00**	**- 26.869,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**26.748,00**	**25.946,00**	**26.346,00**	**26.790,00**	**26.869,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 24.950,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt 2002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 10:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 22.426,06**	**4.454,00**	**2.657,00**	**2.824,00**	**3.032,00**	**2.873,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 22.426,06**	**4.454,00**	**2.657,00**	**2.824,00**	**3.032,00**	**2.873,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2630	**Kreismusikschule**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe :	263	Musikschulen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Kristina Schier

Verbale Beschreibung

Die Kreismusikschule hat die Aufgabe, Kinder, Jugendliche und auch Erwachsene an die Musik heranzuführen (Elementar- und Vorschulunterricht), Begabungen frühzeitig zu erkennen, individuell zu fördern und ggf. eine vorberufliche Fachausbildung durchzuführen. Sie kooperiert mit den allgemeinbildenden Schulen und den Laienmusikverbänden im Landkreis.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Satzungen; Beschlüsse der Gremien; Richtlinien des Kultusministeriums über Organisation und Förderung des Musikschulwesens; Rahmenlehrpläne des Verbandes deutscher Musikschulen

Zielgruppe

Musikinteressierte Kinder, Jugendliche und Erwachsene

Ziel

Sachziele:

Mitgestaltung des öffentlichen Musiklebens im Landkreis durch die Kreismusikschule Kaiserslautern

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
26301	Schulmanagement	Organisation des Unterrichts und der Veranstaltungen, Festsetzung und Verwaltung von Gebühren, Honoraren, allgemeinen Aufwendungen, sowie Überwachung, Beratung, Kontaktpflege, Instrumentverleihung, etc.
26302	Musikunterricht	Elementarunterricht (in Klassen- und Gruppenunterricht); Vokal- und Instrumentalunterricht (in Einzel- und Gruppenunterricht, Ensembles, Orchester, Kammermusik); weitere Unterrichtsangebote (z.B. Theorie)
26303	Veranstaltungen / Orchester	Interne und externe Veranstaltungen und Mitwirkungen bei Fremdveranstaltungen; Orchester

Ergebnishaushalt 2630 Kreismusikschule:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	95.262,35	98.000,00	80.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*95.262,35*	*98.000,00*	*80.000,00*	*70.000,00*	*70.000,00*	*70.000,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390.828,91	408.000,00	433.000,00	433.000,00	433.000,00	433.000,00
432300	*Unterrichtsentgelte (u.a. KMS, KVHS)*	*384.275,56*	*405.000,00*	*430.000,00*	*430.000,00*	*430.000,00*	*430.000,00*
432999	*Sonstige Entgelte*	*6.553,35*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	500.000,00	580.000,00	580.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*500.000,00*	*580.000,00*	*580.000,00*	*160.000,00*	*160.000,00*	*160.000,00*
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**986.091,26**	**1.086.000,00**	**1.093.000,00**	**663.000,00**	**663.000,00**	**663.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.090.155,15	1.113.479,00	1.176.991,00	1.187.270,00	1.197.652,00	1.208.139,00

Ergebnishaushalt 2630 Kreismusikschule:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*0,00*	*490,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*0,00*	*160,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*727.637,49*	*774.242,00*	*788.634,00*	*796.521,00*	*804.486,00*	*812.531,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*10.834,74*	*15.075,00*	*14.751,00*	*14.898,00*	*15.047,00*	*15.198,00*
	502910	*Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)*	*141.379,83*	*100.000,00*	*140.000,00*	*140.000,00*	*140.000,00*	*140.000,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*54.317,94*	*60.935,00*	*58.226,00*	*58.808,00*	*59.396,00*	*59.990,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*145.759,81*	*158.317,00*	*164.947,00*	*166.596,00*	*168.262,00*	*169.945,00*
	504900	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige (u.a.Feuerwehr, Künstlersozialabgabe)*	*8.366,86*	*3.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*	*9.000,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*423,76*	*427,00*	*414,00*	*418,00*	*422,00*	*426,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*395,12*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*1.039,60*	*833,00*	*1.019,00*	*1.029,00*	*1.039,00*	*1.049,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.931,34	6.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	523900	*Unterhaltung von sonstigen Anlagen (z.B. Musikinstrumente etc.)*	*3.213,49*	*4.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe*	*972,97*	*2.000,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	524510	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel für Lehrer*	*1.744,88*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E11	Abschreibungen		1.910,34	1.130,00	1.880,00	1.930,00	1.980,00	2.030,00
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*67,00*	*130,00*	*880,00*	*930,00*	*980,00*	*1.030,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*1.843,34*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		35.852,53	31.200,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*4.400,00*	*2.800,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*15.707,34*	*12.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*	*13.000,00*
	562200	*Leasing*	*3.731,40*	*3.500,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	563300	*Porto und Versandkosten*	*2.864,13*	*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*0,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	563910	*Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulicher Art; auch Tagesfahrten KVHS)*	*4.789,25*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
	563911	*Orchester (KMS)*	*252,28*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	564130	*Haftpflichtversicherungen*	*1.631,37*	*1.300,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	564199	*Sonstige Versicherungen*	*0,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*1.851,86*	*2.500,00*	*2.700,00*	*2.700,00*	*2.700,00*	*2.700,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*624,90*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.133.849,36**	**1.152.309,00**	**1.215.671,00**	**1.226.000,00**	**1.236.432,00**	**1.246.969,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 147.758,10**	**- 66.309,00**	**- 122.671,00**	**- 563.000,00**	**- 573.432,00**	**- 583.969,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 147.758,10**	**- 66.309,00**	**- 122.671,00**	**- 563.000,00**	**- 573.432,00**	**- 583.969,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 26.034,00**	**- 25.364,00**	**- 25.432,00**	**- 25.722,00**	**- 25.814,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 147.758,10**	**- 92.343,00**	**- 148.035,00**	**- 588.432,00**	**- 599.154,00**	**- 609.783,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2630 Kreismusikschule:

26301 . 432999	*Sonstige Entgelte*	*Ausleihung Instrumente*
26301 . 462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*In 2025 und 2026 zusätzliche Spende der Sparkassenstiftung in Höhe von 110.000 €.*
26301 . 524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe*	*App-Kosten für Schüler und Schülerinnen der Musikschule.*
26301 . 524510	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel für Lehrer*	*App-Kosten für Lehrkräfte der Musikschule*
26301 . 561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*Mitarbeiterschulung*
26301 . 562200	*Leasing*	*Leasingkosten für Tablets TvöD-Lehrkräfte*
26301 . 564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*Verband Deutscher Musikschulen*
26302 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Förderung Landesverband der Musikschulen*
26302 . 462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*In 2025 und 2026 zusätzliche Spende der Sparkassenstiftung in Höhe von 310.000 €.*
26302 . 504900	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige (u.a.Feuerwehr, Künstlersozialabgabe)*	*Beitrag zur Künstlersozialkasse ca. 5%*
26302 . 524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe*	*Lehr- und Unterrichtsmittel.*
26302 . 561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*Lehrerfortbildung*
26302 . 563910	*Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulicher Art; auch Tagesfahrten KVHS)*	*Zuschüsse f. Konzerte im LK*
26302 . 564199	*Sonstige Versicherungen*	*Instrumentenversicherung*
26303 . 563910	*Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulicher Art; auch Tagesfahrten KVHS)*	*Jugend musiziert*

Finanzhaushalt 2630 Kreismusikschule:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 132.539,23**	**- 91.213,00**	**- 146.155,00**	**- 586.502,00**	**- 597.174,00**	**- 607.753,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.045,34	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.045,34**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 1.045,34**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 133.584,57**	**- 92.713,00**	**- 147.655,00**	**- 588.002,00**	**- 598.674,00**	**- 609.253,00**

Maßnahmen 2630 Kreismusikschule:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 5.000**

Maßnahmen 2630 Kreismusikschule:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500	500	500	500	500	0	2.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 500**	**- 500**	**- 500**	**- 500**	**- 500**	**0**	**- 2.500**

Auswertung Grundzahlen 2630 Kreismusikschule:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Verwaltungsmitarbeiter [Ma]	1,90	1,90	1,90	0,00	0,00	0,00
02 Anzahl der Lehrkräfte nach TVÖD (Festanstellung) [Ma]	26,00	27,00	27,00	0,00	0,00	0,00
03 Summe der Unterrichtsstunden der TVÖD-Lehrkräfte (je Woche) [Stu]	374,0	395,0	388,0	0,0	0,0	0,0
04 Anzahl der Honorarkräfte [Ma]	19,00	20,00	15,00	0,00	0,00	0,00
05 Summe der Unterrichtsstunden der Honorarkräfte (je Woche) [Stu]	132,0	150,0	110,0	0,0	0,0	0,0
06 Gesamtzahl Schüler [Pers.]	2.250	2.250	2.000	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2710	**Kreisvolkshochschule**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	27	Volkshochschulen, Büchereien
Produktgruppe :	271	Volkshochschule
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Carola Würtz

Verbale Beschreibung

Die Kreisvolkshochschule hat die Aufgabe eine planmäßige und kontinuierliche Weiterbildung im Landkreis Kaiserslautern zu gewährleisten.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
27101	Kurse	Regelmäßig stattfindende Veranstaltungen in einem fest definierten Zeitraum; den Kursen liegt ein Konzept zu Grunde und es werden Lernziele formuliert und umgesetzt.
27102	Studienfahrten	Studienfahrten haben einen oder mehrere Lehrschwerpunkte zum Inhalt. Sie dienen der Wissensaneignung.
27103	Einzelveranstaltungen	Bei Einzelveranstaltungen handelt es sich um Veranstaltungen zu einem fest umrissenen Thema, die nicht mehr als 3 Unterrichtsstunden beinhalten.

Ergebnishaushalt 2710 Kreisvolkshochschule:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.913,30	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*50.913,30*	*52.000,00*	*52.000,00*	*52.000,00*	*52.000,00*	*52.000,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291.887,57	334.530,00	327.000,00	327.000,00	327.000,00	327.000,00
432301	*KVHS-Außenstelle Bruchm.-Miesau*	*14.704,69*	*21.400,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*
432302	*KVHS-Außenstelle Enkenbach-Alsenborn*	*23.451,44*	*25.680,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
432304	*KVHS-Außenstelle Landstuhl II*	*9.355,45*	*16.050,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
432305	*KVHS-Außenstelle Landstuhl I*	*14.593,84*	*18.190,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.000,00*
432306	*KVHS-Außenstelle Otterbach-Otterberg*	*18.728,68*	*21.400,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
432308	*KVHS-Außenstelle Ramstein-Miesenbach*	*23.398,68*	*35.310,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.000,00*
432309	*KVHS-Außenstelle Weilerbach*	*18.389,78*	*21.400,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
432310	*Entgelte für zentrale Kurse*	*34.323,80*	*35.100,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*
432311	*Auftrags- und Projektmittel vom Bund*	*0,00*	*40.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
432312	*Auftrags- und Projektmittel vom Land*	*124.181,30*	*70.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*
432313	*Auftrags- und Projektmittel von Kommunen*	*8.217,51*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
432314	*andere Auftragsentgelte*	*2.542,40*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
432315	*KVHS Entgelte aus Gutscheinverkäufen*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	21.318,88	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*123,68*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
462929	*Sonstige Spenden*	*1.000,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*195,20*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**364.119,75**	**407.530,00**	**400.000,00**	**400.000,00**	**400.000,00**	**400.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	318.499,38	352.600,00	361.710,00	363.129,00	364.555,00	366.003,00

Ergebnishaushalt 2710 Kreisvolkshochschule:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*0,00*	*490,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*0,00*	*160,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*99.407,41*	*103.704,00*	*111.718,00*	*112.836,00*	*113.964,00*	*115.104,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.922,47*	*1.654,00*	*1.722,00*	*1.739,00*	*1.756,00*	*1.774,00*
	502910	*Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)*	*99.734,18*	*120.100,00*	*120.100,00*	*120.100,00*	*120.100,00*	*120.100,00*
	502990	*Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Sonstige (u.a. Beschäftigungsentgelte)*	*91.109,83*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*6.357,77*	*6.654,00*	*7.014,00*	*7.085,00*	*7.155,00*	*7.227,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*19.211,26*	*19.443,00*	*20.790,00*	*20.998,00*	*21.207,00*	*21.420,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*79,80*	*80,00*	*77,00*	*79,00*	*79,00*	*80,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*311,94*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*364,72*	*315,00*	*289,00*	*292,00*	*294,00*	*298,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		13.150,25	19.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*410,34*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*222,36*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	524500	*Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe*	*1.763,44*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*10.754,11*	*14.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
E11	Abschreibungen		1.250,22	1.180,00	1.080,00	1.130,00	1.180,00	1.230,00
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*0,00*	*180,00*	*80,00*	*130,00*	*180,00*	*230,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*1.250,22*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		39.845,92	43.300,00	46.300,00	46.300,00	46.300,00	46.300,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*215,64*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*17.846,76*	*15.100,00*	*15.100,00*	*15.100,00*	*15.100,00*	*15.100,00*
	562400	*Datenverarbeitung*	*0,00*	*0,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*192,50*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	563300	*Porto und Versandkosten*	*4.052,67*	*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*95,76*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*	*1.900,00*
	563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*385,92*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
	563920	*Aufwendungen für zentrale Kurse (KVHS)*	*11.034,86*	*14.000,00*	*14.000,00*	*14.000,00*	*14.000,00*	*14.000,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*414,80*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.300,00*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*4.721,86*	*5.200,00*	*5.200,00*	*5.200,00*	*5.200,00*	*5.200,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*885,15*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**372.745,77**	**416.080,00**	**422.090,00**	**423.559,00**	**425.035,00**	**426.533,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 8.626,02**	**- 8.550,00**	**- 22.090,00**	**- 23.559,00**	**- 25.035,00**	**- 26.533,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 8.626,02**	**- 8.550,00**	**- 22.090,00**	**- 23.559,00**	**- 25.035,00**	**- 26.533,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 20.554,00**	**- 20.024,00**	**- 20.079,00**	**- 20.306,00**	**- 20.380,00**

Ergebnishaushalt 2710 Kreisvolkshochschule:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 8.626,02**	**- 29.104,00**	**- 42.114,00**	**- 43.638,00**	**- 45.341,00**	**- 46.913,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2710 Kreisvolkshochschule:

27101 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Landeszuwendung nach WBG*
27101 . 432310	*Entgelte für zentrale Kurse*	*keine Auftrags- oder Projektmittel!*
27101 . 432311	*Auftrags- und Projektmittel vom Bund*	*Add. LA bis Sommerferien 2023*
27101 . 432312	*Auftrags- und Projektmittel vom Land*	*Feriensprachkurse, add. LA nach Sommerferien 2023*
27101 . 432313	*Auftrags- und Projektmittel von Kommunen*	*Betreuungsangebote, KTP*
27101 . 432314	*andere Auftragsentgelte*	*andere Auftragsmittel*
27101 . 502910	*Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)*	*Honorare zentrale Maßnahmen*
27101 . 502990	*Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Sonstige (u.a. Beschäftigungsentgelte)*	*Honorare Programmkurse*
27101 . 524900	*Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen*	*Programmhefte, etc.*
27101 . 561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*Bedienstete und Dozenten, alle Maßnahmen*
27101 . 562400	*Datenverarbeitung*	*Homepage, Cloud, cmx*
27101 . 564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*Landesverband der vhs, Gema, etc.*
27103 . 502990	*Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Sonstige (u.a. Beschäftigungsentgelte)*	*Beschäftigungsentgelte*

Finanzhaushalt 2710 Kreisvolkshochschule:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 32.087,09**	**- 27.924,00**	**- 41.034,00**	**- 42.508,00**	**- 44.161,00**	**- 45.683,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.250,22	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.250,22**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 1.250,22**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**	**- 1.500,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 33.337,31**	**- 29.424,00**	**- 42.534,00**	**- 44.008,00**	**- 45.661,00**	**- 47.183,00**

Maßnahmen 2710 Kreisvolkshochschule:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 5.000**

Maßnahmen 2710 Kreisvolkshochschule:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500	500	500	500	500	0	2.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 500**	**- 500**	**- 500**	**- 500**	**- 500**	**0**	**- 2.500**

Auswertung Grundzahlen 2710 Kreisvolkshochschule:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der durchgeführten Maßnahmen (gesamt) [Anzahl]	454	450	480	0	0	0
02 Anzahl der Teilnehmer (gesamt) [Pers.]	4.546	4.000	4.600	0	0	0
03 Anzahl Unterrichtseinheiten (UE)(gesamt) [Anzahl]	8.154	10.100	10.300	0	0	0
04 Anzahl der UE im FB Politik-Gesellschaft-Umwelt [Anzahl]	3.033	3.100	2.500	0	0	0
05 Erträge aus Gebühren im FB Politik-Gesellschaft-Umwelt (in €) [vol]	128.025	90.000	70.000	0	0	0
06 Dozentenkosten im FB Politik-Gesellschaft-Umwelt (in €) [vol]	82.515	77.000	60.000	0	0	0
07 Anzahl der UE im FB Gesundheit [Anzahl]	2.382	3.300	3.350	0	0	0
08 Erträge aus Gebühren im FB Gesundheit (in €) [vol]	76.777	95.000	95.000	0	0	0
09 Dozentenkosten im FB Gesundheit (in €) [vol]	58.580	75.000	75.000	0	0	0
10 Anzahl der UE im FB Sprachen [Anzahl]	2.043	2.200	2.400	0	0	0
11 Erträge aus Gebühren im FB Sprachen (in €) [vol]	68.979	65.000	70.000	0	0	0
12 Dozentenkosten im FB Sprachen (in €) [vol]	50.887	50.600	55.000	0	0	0
13 Anzahl der UE im FB Arbeit-Beruf [Anzahl]	74	300	300	0	0	0
14 Erträge aus Gebühren im FB Arbeit-Beruf (in €) [vol]	1.323	8.500	7.000	0	0	0
15 Dozentenkosten im FB Arbeit-Beruf (in €) [vol]	1.574	7.500	6.000	0	0	0
16 Anzahl der UE im FB Kultur-Gestalten [Anzahl]	619	1.200	1.200	0	0	0
17 Erträge aus Gebühren im FB Kultur-Gestalten (in €) [vol]	16.551	27.000	27.000	0	0	0
18 Dozentenkosten im FB Kultur-Gestalten (in €) [vol]	12.967	24.000	24.000	0	0	0
19 Anzahl der UE im FB Schulabschlüsse, -begleitungen [Anzahl]	0	0	550	0	0	0
20 Erträge aus Gebühren im FB Schulabschlüsse, -begleitungen (in €) [vol]	0	0	20.900	0	0	0
21 Dozentenkosten im FB Schulabschlüsse, -begleitungen (in €) [vol]	0	0	13.750	0	0	0

Auswertung Grundzahlen 2710 Kreisvolkshochschule:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029

Auswertung Kennzahlen 2710 Kreisvolkshochschule:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Durchschnittliche Anzahl Teilnehmer je Maßnahme (gesamt)	10,01	8,89	9,58	0,00	0,00	0,00
02 Erträge aus Gebühren im FB Politik-Gesellschaft-Umwelt je UE	42,21	29,03	28,00	0,00	0,00	0,00
03 Dozentenkosten im FB Politik-Gesellschaft-Umwelt je UE	27,21	24,84	24,00	0,00	0,00	0,00
04 Erträge aus Gebühren im FB Gesundheit je UE	32,23	28,79	28,36	0,00	0,00	0,00
05 Dozentenkosten im FB Gesundheit je UE	24,59	22,73	22,39	0,00	0,00	0,00
06 Erträge aus Gebühren im FB Sprachen je UE	33,76	29,55	29,17	0,00	0,00	0,00
07 Dozentenkosten im FB Sprachen je UE	24,91	23,00	22,92	0,00	0,00	0,00
08 Erträge aus Gebühren im FB Arbeit-Beruf je UE	17,88	28,33	23,33	0,00	0,00	0,00
09 Dozentenkosten im FB Arbeit-Beruf je UE	21,27	25,00	20,00	0,00	0,00	0,00
10 Erträge aus Gebühren im FB Kultur-Gestalten je UE	26,74	22,50	22,50	0,00	0,00	0,00
11 Dozentenkosten im FB Kultur-Gestalten je UE	20,95	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00
12 Erträge aus Gebühren im FB Schulabschlüsse, -begleitungen je UE	0,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00
13 Dozentenkosten im FB Schulabschlüsse, -begleitungen je UE	0,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt 11

Soziales

Produkt	
3001	Führung/Leitung/Sachkosten TH 11
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt
3112	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
3113	Hilfe zur Gesundheit
3116	Hilfe zur Pflege
3117	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen
3121	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit
3122	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes
3130	Hilfen für Asylbewerber
3161	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation
3162	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben
3163	Leistungen zur Teilhabe an Bildung
3164	Leistungen zur Sozialen Teilhabe
3169	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3430	Betreuungswesen
3511	Wohngeld
3512	Landespflege- und Landesblindengeld
3514	Soziale Sonderleistungen
3520	Leistungen nach dem BKGG

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 11 Soziales

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	95.585,00	99.090,00	114.080,00	114.050,00	114.050,00	114.050,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	49.599.035,56	46.633.300,00	47.001.650,00	47.941.560,00	48.900.210,00	49.878.060,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	922,85	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.950,80	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.967.151,62	2.633.400,00	1.926.600,00	1.945.866,00	1.965.324,00	1.984.978,00
E7	Sonstige laufende Erträge	113.712,27	209.450,00	209.300,00	161.300,00	161.300,00	161.300,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**51.779.358,10**	**49.579.240,00**	**49.256.330,00**	**50.167.476,00**	**51.145.584,00**	**52.143.088,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.704.175,86	6.388.722,00	6.205.906,00	6.282.085,00	6.362.845,00	6.407.456,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.294.621,29	1.267.700,00	1.297.700,00	1.309.460,00	1.321.338,00	1.333.334,00
E11	Abschreibungen	74.355,39	76.430,00	77.260,00	76.320,00	76.420,00	76.500,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	45.532,88	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	76.436.542,13	75.378.500,00	78.125.800,00	79.518.950,00	80.939.820,00	82.389.170,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	124.051,07	91.000,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**83.679.278,62**	**83.252.352,00**	**85.820.166,00**	**87.300.315,00**	**88.813.923,00**	**90.319.960,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 31.899.920,52**	**- 33.673.112,00**	**- 36.563.836,00**	**- 37.132.839,00**	**- 37.668.339,00**	**- 38.176.872,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.800,01	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**10.800,01**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 31.889.120,51**	**- 33.672.812,00**	**- 36.563.536,00**	**- 37.132.539,00**	**- 37.668.039,00**	**- 38.176.572,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		650.317,00	676.538,00	677.627,00	685.063,00	687.408,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		959.540,00	1.004.156,00	1.000.460,00	1.009.454,00	1.013.289,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 309.223,00**	**- 327.618,00**	**- 322.833,00**	**- 324.391,00**	**- 325.881,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 31.889.120,51**	**- 33.982.035,00**	**- 36.891.154,00**	**- 37.455.372,00**	**- 37.992.430,00**	**- 38.502.453,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 11 Soziales

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	98.320,00	99.050,00	114.050,00	114.050,00	114.050,00	114.050,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	48.063.048,29	46.633.300,00	47.001.650,00	47.941.560,00	48.900.210,00	49.878.060,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	922,85	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.950,80	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.927.148,14	2.633.400,00	1.926.600,00	1.945.866,00	1.965.324,00	1.984.978,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	110.000,00	209.450,00	209.300,00	161.300,00	161.300,00	161.300,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**50.202.390,08**	**49.579.200,00**	**49.256.300,00**	**50.167.476,00**	**51.145.584,00**	**52.143.088,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.445.872,86	5.932.894,00	5.939.272,00	5.998.626,00	6.058.566,00	6.119.103,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.372.081,27	1.267.700,00	1.297.700,00	1.309.460,00	1.321.338,00	1.333.334,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	46.532,88	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	71.569.721,37	75.378.500,00	78.125.800,00	79.518.950,00	80.939.820,00	82.389.170,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	60.163,47	91.000,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**78.494.371,85**	**82.720.094,00**	**85.476.272,00**	**86.940.536,00**	**88.433.224,00**	**89.955.107,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 28.291.981,77**	**- 33.140.894,00**	**- 36.219.972,00**	**- 36.773.060,00**	**- 37.287.640,00**	**- 37.812.019,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.084,81	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**4.084,81**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 28.287.896,96**	**- 33.140.594,00**	**- 36.219.672,00**	**- 36.772.760,00**	**- 37.287.340,00**	**- 37.811.719,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		650.317,00	676.538,00	677.627,00	685.063,00	687.408,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		959.540,00	1.004.156,00	1.000.460,00	1.009.454,00	1.013.289,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 309.223,00**	**- 327.618,00**	**- 322.833,00**	**- 324.391,00**	**- 325.881,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 28.287.896,96**	**- 33.449.817,00**	**- 36.547.290,00**	**- 37.095.593,00**	**- 37.611.731,00**	**- 38.137.600,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 11 Soziales

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	288,42	3.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**288,42**	**3.000,00**	**5.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 288,42**	**- 3.000,00**	**- 5.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 28.288.185,38**	**- 33.452.817,00**	**- 36.552.290,00**	**- 37.098.593,00**	**- 37.614.731,00**	**- 38.140.600,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	3.631.940,70					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	3.620.459,80					
92.	Saldo	11.480,90					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3001	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 11**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	30	Overheadkosten
Produktgruppe :	300	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten, die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
30011	Führung und Leitung TH 11	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
30012	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 11	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
30013	Geschäftsaufwendungen TH 11	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 3001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 11:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	352.713,82	337.845,00	370.026,00	375.770,00	382.127,00	383.209,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*110.946,15*	*93.937,00*	*116.042,00*	*117.203,00*	*118.375,00*	*119.558,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 41.638,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*68.378,11*	*68.752,00*	*71.346,00*	*72.059,00*	*72.780,00*	*73.507,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.267,65*	*1.339,00*	*1.332,00*	*1.345,00*	*1.358,00*	*1.372,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*23.502,83*	*20.955,00*	*26.863,00*	*27.132,00*	*27.404,00*	*27.677,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 6.995,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*5.341,82*	*5.597,00*	*5.632,00*	*5.689,00*	*5.746,00*	*5.803,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*14.478,48*	*14.544,00*	*15.773,00*	*15.930,00*	*16.090,00*	*16.251,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*20.545,88*	*13.682,00*	*15.754,00*	*15.912,00*	*16.071,00*	*16.232,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*83,82*	*80,00*	*77,00*	*78,00*	*79,00*	*80,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*15.184,11*	*34.889,00*	*10.129,00*	*36.232,00*	*40.231,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*996,15*	*6.385,00*	*1.701,00*	*6.087,00*	*6.759,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*1.088,11*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*228,75*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*258,70*	*248,00*	*243,00*	*246,00*	*248,00*	*251,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*74.172,30*	*60.806,00*	*78.447,00*	*79.231,00*	*80.023,00*	*80.824,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*17.764,80*	*14.059,00*	*22.848,00*	*0,00*	*0,00*	*77.300,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.176,00*	*- 2.600,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*583,67*	*2.572,00*	*3.839,00*	*0,00*	*0,00*	*12.987,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 2.107,51*	*0,00*	*0,00*	*- 198,00*	*- 437,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	599,29	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
523700	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*0,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*599,29*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E11	Abschreibungen	551,42	2.620,00	3.460,00	2.550,00	2.650,00	2.730,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*263,00*	*620,00*	*460,00*	*550,00*	*650,00*	*730,00*
538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*288,42*	*2.000,00*	*3.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	55.174,72	56.800,00	39.800,00	39.800,00	39.800,00	39.800,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*13.345,67*	*12.000,00*	*13.500,00*	*13.500,00*	*13.500,00*	*13.500,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*5.719,86*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*4.820,04*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
563100	*Büromaterial*	*7.571,96*	*8.000,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*	*7.500,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*6.056,16*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*15.658,67*	*18.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 3001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 11:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*1.413,72*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*588,64*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*	*1.400,00*
563930	*Projektkosten*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*0,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*	*400,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**409.039,25**	**398.465,00**	**414.486,00**	**419.320,00**	**425.777,00**	**426.939,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 409.039,25**	**- 398.465,00**	**- 414.486,00**	**- 419.320,00**	**- 425.777,00**	**- 426.939,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 409.039,25**	**- 398.465,00**	**- 414.486,00**	**- 419.320,00**	**- 425.777,00**	**- 426.939,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**398.465,00**	**414.486,00**	**419.320,00**	**425.777,00**	**426.939,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 409.039,25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt 3001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 11:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 374.422,71**	**60.525,00**	**41.977,00**	**43.495,00**	**46.603,00**	**44.384,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	288,42	3.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**288,42**	**3.000,00**	**5.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 288,42**	**- 3.000,00**	**- 5.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 374.711,13**	**57.525,00**	**36.977,00**	**40.495,00**	**43.603,00**	**41.384,00**

Maßnahmen 3001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 11:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000	0	11.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000**	**- 3.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**0**	**- 11.000**

Maßnahmen 3001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 11:

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000	0	6.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 2.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 6.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3111	**Hilfe zum Lebensunterhalt**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Leistungen an vorübergehend nicht erwerbsfähige Personen zur Sicherung des Lebensunterhaltes, sofern diese unter Berücksichtigung von Einkommen und Vermögen bedürftig sind.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

3. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII); Landesausführungsgesetz (AGSGB XII)

Zielgruppe

Nicht dauerhaft erwerbsunfähige Personen, die derzeit ihren Lebensunterhalt aus eigenem Einkommen oder Vermögen nicht sicherstellen können

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
31111	Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt	Eine Differenzierung in laufende und einmalige Leistungen ist nur dann sinnvoll, wenn die Rest-HLU-Fälle nicht delegiert sind, weil nur dann eine Kostenzuordnung zu diesen Leistungen möglich ist.
31112	Einmalige Leistungen zum Lebensunterhalt	Im Falle einer Delegation kann nur nach Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen unterschieden werden.
31113	Kranken- u. Pflegeversicherungsbeiträge	Sofern der Hilfeempfänger freiwilliges Mitglied bei einem Krankenversicherungsträger ist, werden die Beiträge für die Kranken- und Pflegeversicherung übernommen.

Ergebnishaushalt 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	562.561,33	512.000,00	604.000,00	616.080,00	628.400,00	640.960,00
421230	*Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*14.775,32*	*13.000,00*	*15.000,00*	*15.300,00*	*15.610,00*	*15.920,00*
421330	*Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*0,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.300,00*	*15.610,00*	*15.920,00*
421430	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*47.445,06*	*37.000,00*	*47.000,00*	*47.940,00*	*48.900,00*	*49.880,00*
421930	*Sonstige - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*2.809,48*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.060,00*	*3.120,00*	*3.180,00*
422110	*Kostenbeiträge, Aufwendungs- u. Kostenersatz - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*857,90*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
422411	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*6.776,56*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.160,00*	*8.320,00*	*8.490,00*

Ergebnishaushalt 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	422420	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung (SGB XII und BVG)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	423115	*SGB XII, überörtliche Träger - des Landes (Summarische Abrechnung mit dem Land für Fälle o-g.A. und § 108 SGB XII)*	*250.180,62*	*200.000,00*	*260.000,00*	*265.200,00*	*270.500,00*	*275.910,00*
	423230	*SGB XII, örtlicher Träger - von Gemeinden (25%-Kostenanteil der Gemeinden an den Leistungen der Grundsicherung a. Einricht. und der HLU a. Einricht.)*	*239.716,39*	*230.000,00*	*250.000,00*	*255.000,00*	*260.100,00*	*265.300,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		113,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*113,09*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**562.674,42**	**512.000,00**	**604.000,00**	**616.080,00**	**628.400,00**	**640.960,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		76.296,46	85.137,00	71.387,00	72.361,00	73.413,00	73.796,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*17.580,13*	*16.803,00*	*12.099,00*	*12.221,00*	*12.343,00*	*12.466,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 5.265,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*22.743,43*	*30.795,00*	*31.593,00*	*31.910,00*	*32.229,00*	*32.551,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*492,91*	*600,00*	*590,00*	*595,00*	*601,00*	*607,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*4.025,48*	*3.748,00*	*2.801,00*	*2.829,00*	*2.858,00*	*2.885,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 885,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*1.829,59*	*2.507,00*	*2.494,00*	*2.519,00*	*2.544,00*	*2.569,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*4.827,04*	*6.736,00*	*7.037,00*	*7.107,00*	*7.178,00*	*7.250,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.550,92*	*2.447,00*	*1.643,00*	*1.659,00*	*1.676,00*	*1.692,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*20,32*	*30,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*	*21,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*3.786,37*	*6.352,00*	*1.280,00*	*4.581,00*	*5.087,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*248,41*	*1.163,00*	*215,00*	*770,00*	*854,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*271,34*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*92,55*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*74,07*	*51,00*	*62,00*	*63,00*	*63,00*	*64,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*12.704,00*	*10.876,00*	*8.179,00*	*8.261,00*	*8.344,00*	*8.427,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*4.429,90*	*2.560,00*	*2.889,00*	*0,00*	*0,00*	*9.773,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 149,00*	*- 329,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*145,54*	*469,00*	*485,00*	*0,00*	*0,00*	*1.641,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 525,54*	*0,00*	*0,00*	*- 25,00*	*- 55,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		1.598.072,94	1.545.000,00	1.718.000,00	1.751.920,00	1.786.490,00	1.821.790,00
	553101	*Hilfe zum Lebensunterhalt (Laufende Leistungen a.E.) ü.ö. Träger mit Kostenbeteiligung*	*80.640,72*	*60.000,00*	*110.000,00*	*112.200,00*	*114.440,00*	*116.730,00*
	553102	*Hilfe zum Lebensunterhalt (einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen)*	*0,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.060,00*	*3.120,00*	*3.180,00*

Ergebnishaushalt 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	553104	*Hilfe zum Lebensunterhalt (Übernahme von Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträgen a.E.ü.ö.Tr. mit Kostenbeteiligung)*	*16.543,04*	*15.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.000,00*
	553200	*Leistungen außerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung*	*0,00*	*10.500,00*	*10.500,00*	*10.710,00*	*10.920,00*	*11.140,00*
	553301	*Hilfe zum Lebensunterhalt (Laufende Leistungen)*	*956.550,34*	*1.000.000,00*	*1.050.000,00*	*1.071.000,00*	*1.092.420,00*	*1.114.270,00*
	553302	*Hilfe zum Lebensunterhalt (einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen)*	*4.858,33*	*6.000,00*	*12.000,00*	*12.240,00*	*12.480,00*	*12.730,00*
	553303	*Hilfe zum Lebensunterhalt (einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger)*	*0,00*	*3.000,00*	*2.000,00*	*2.040,00*	*2.080,00*	*2.120,00*
	553304	*Hilfe zum Lebensunterhalt (Übernahme von Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträgen a. E.*	*67.851,26*	*80.000,00*	*85.000,00*	*86.700,00*	*88.430,00*	*90.200,00*
	553305	*Bildung und Teilhabe; Sonstige Kosten*	*9.373,55*	*8.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
	553501	*Hilfe zum Lebensunterhalt - lfd. Leistungen i.E. (Heimkosten) - m.g.A. ü.ö.Tr. mit Kostenbeteiligung*	*259.039,94*	*200.000,00*	*220.000,00*	*224.400,00*	*228.890,00*	*233.470,00*
	553502	*Hilfe zum Lebensunterhalt - einmalige Leistungen i.E. - m.g.A. ü.ö.Tr. mit KoB (Bekleidungsbeihilfe)*	*2.761,27*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.140,00*	*7.280,00*	*7.430,00*
	553505	*Hilfe zum Lebensunterhalt (B A R B E T R Ä G E)*	*171.353,59*	*135.000,00*	*170.000,00*	*173.400,00*	*176.870,00*	*180.410,00*
	553601	*Hilfe zum Lebensunterhalt (Laufende Leistungen in Einricht. für HE o.g.A.); H e i m k o s t e n*	*6.111,65*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.140,00*	*7.280,00*	*7.430,00*
	553604	*Hilfe zum Lebensunterhalt (Übernahme von Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträgen a. E. für o.g.A. - Fälle)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	553605	*Hilfe zum Lebensunterhalt o.g.A. (B A R B E T R Ä G E)*	*1.830,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.040,00*	*2.080,00*	*2.120,00*
	553608	*Hilfe zum Lebensunterhalt (Laufende Leistungen i. E. für Fälle des § 108 SGB XII)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	554111	*Interne Verrechnung der Erträge der delegierten Hilfen des Landes*	*3.810,68*	*3.000,00*	*2.000,00*	*2.040,00*	*2.080,00*	*2.120,00*
	554231	*Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger - an Gemeinden (Abführung von Erträgen an die Verbandsgemeinden für HLU a. E. mit 25% Kostenbet.)*	*17.348,57*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.060,00*	*3.120,00*	*3.180,00*
	554301	*Kostenerstattungen an andere Sozialhilfeträger (Hilfe zum Lebensunterhalt für Betreutes Wohnen)*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*510,00*	*520,00*	*530,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		1.223,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562401	*Kosten für Sozialhilfe-Daten-Abgleich*	*959,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*264,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.675.592,40**	**1.631.137,00**	**1.790.387,00**	**1.825.281,00**	**1.860.903,00**	**1.896.586,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 1.112.917,98**	**- 1.119.137,00**	**- 1.186.387,00**	**- 1.209.201,00**	**- 1.232.503,00**	**- 1.255.626,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 1.112.917,98**	**- 1.119.137,00**	**- 1.186.387,00**	**- 1.209.201,00**	**- 1.232.503,00**	**- 1.255.626,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 14.858,00**	**- 13.091,00**	**- 13.112,00**	**- 13.262,00**	**- 13.302,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 1.112.917,98**	**- 1.133.995,00**	**- 1.199.478,00**	**- 1.222.313,00**	**- 1.245.765,00**	**- 1.268.928,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt:

31112 . 553305	*Bildung und Teilhabe; Sonstige Kosten*	*Bildung- und Teilhabepakte: Ausflüge und Klassenfahrten; für Schulbedarf, Schülerbeförderung, Lernförderung, Mittagessen und Soz/Kulturelle Teilhabe - für Leistungen gem. § 34 SGB XII gibt es keine Beteiligung des Bundes (örtlicher Träger KV KL ist zu 100 % Kostenträger)*

Finanzhaushalt 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.115.611,53	- 1.123.451,00	- 1.194.609,00	- 1.217.136,00	- 1.240.208,00	- 1.263.664,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.115.611,53	- 1.123.451,00	- 1.194.609,00	- 1.217.136,00	- 1.240.208,00	- 1.263.664,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3112	**Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Die Grundsicherung ist eine soziale Leistung, die den grundlegenden Bedarf für den Lebensunterhalt der Menschen, die die Altersgrenze erreicht haben, sowie für aus medizinischen Gründen dauerhaft voll erwerbsgeminderte Menschen sicherstellt.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

4. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII); Landesausführungsgesetz (AGSGB XII)

Zielgruppe

Dauerhaft erwerbsunfähige Personen ab dem 18. Lebensjahr sowie Menschen, die die Altersgrenze erreicht haben.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
31121	Leistungen für dauerhaft erwerbsgeminderte Personen unter 65 Jahren	Die bedarfsorientierte Grundsicherung wird als monatlich wiederkehrende Leistung gewährt. Sie deckt den notwendigen Lebensbedarf einschließlich angemessener Kosten für Unterkunft und Heizung ab. Anspruch auf diese Leistung haben Personen, die das 18. Lebensjahr vollendet haben und aus medizinischen Gründen dauerhaft voll erwerbsgemindert sind und bei denen es unwahrscheinlich ist, dass die volle Erwerbsminderung behoben werden kann.
31122	Leistungen für Personen über 65 Jahren	Die bedarfsorientierte Grundsicherung wird als monatlich wiederkehrende Leistung gewährt. Sie deckt den notwendigen Lebensbedarf einschließlich angemessener Kosten für Unterkunft und Heizung ab. Anspruch auf diese Leistung haben Personen, die die Altersgrenze erreicht haben.
31123	Leistungen für Personen, die eine Wfbm besuchen	Die Grundsicherung ist eine soziale Leistung, die den grundlegenden Bedarf für den Lebensunterhalt der Menschen, die die Altersgrenze erreicht haben, sowie für aus medizinischen Gründen dauerhaft voll erwerbsgeminderte Menschen sicherstellt.

Ergebnishaushalt 3112 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	9.406.216,17	9.900.000,00	10.100.000,00	10.302.000,00	10.508.020,00	10.718.180,00
421430	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*174.958,89*	*168.000,00*	*215.000,00*	*219.300,00*	*223.690,00*	*228.160,00*
421432	*Rückzahlung gewährte Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
422210	*Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*3.389,64*	*21.000,00*	*25.000,00*	*25.500,00*	*26.000,00*	*26.520,00*
422410	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*9.484,39*	*20.000,00*	*30.000,00*	*30.600,00*	*31.210,00*	*31.840,00*
422411	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*7.295,81*	*0,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*

Ergebnishaushalt 3112 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	422420	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung (SGB XII und BVG)*	*766,80*	*1.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
	423111	*Bundesbeteiligung nach § 46a SGB XII*	*9.207.570,64*	*9.680.000,00*	*9.800.000,00*	*9.996.000,00*	*10.195.920,00*	*10.399.830,00*
	425910	*Erst. Grundsicherungsleistungen (SGB XII) von anderen Sozialhilfeträgern*	*2.750,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		12,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*12,85*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*140,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**9.406.369,02**	**9.900.000,00**	**10.100.000,00**	**10.302.000,00**	**10.508.020,00**	**10.718.180,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		494.884,71	522.833,00	617.003,00	624.583,00	632.623,00	637.060,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*57.593,12*	*92.318,00*	*65.333,00*	*65.986,00*	*66.647,00*	*67.313,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 28.716,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*251.061,26*	*210.090,00*	*345.426,00*	*348.879,00*	*352.369,00*	*355.893,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*4.682,28*	*4.090,00*	*6.448,00*	*6.512,00*	*6.577,00*	*6.643,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*14.545,48*	*20.594,00*	*15.124,00*	*15.275,00*	*15.429,00*	*15.583,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 4.824,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*19.386,51*	*17.103,00*	*27.270,00*	*27.543,00*	*27.818,00*	*28.097,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*49.841,67*	*45.617,00*	*76.997,00*	*77.768,00*	*78.545,00*	*79.331,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*13.746,40*	*13.445,00*	*8.870,00*	*8.958,00*	*9.048,00*	*9.138,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*223,70*	*222,00*	*236,00*	*238,00*	*240,00*	*243,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*16.439,79*	*35.784,00*	*6.986,00*	*24.988,00*	*27.746,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*1.078,53*	*6.548,00*	*1.173,00*	*4.199,00*	*4.661,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*1.178,08*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*980,53*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*639,38*	*206,00*	*570,00*	*576,00*	*582,00*	*588,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*45.903,92*	*59.757,00*	*44.167,00*	*44.608,00*	*45.055,00*	*45.505,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*19.233,91*	*14.420,00*	*15.756,00*	*0,00*	*0,00*	*53.310,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 811,00*	*- 1.793,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*631,94*	*2.639,00*	*2.647,00*	*0,00*	*0,00*	*8.956,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 2.281,79*	*0,00*	*0,00*	*- 136,00*	*- 301,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		9.382.898,66	9.900.000,00	10.100.000,00	10.136.010,00	10.172.730,00	10.210.200,00
	553305	*Bildung und Teilhabe; Sonstige Kosten*	*1.037,11*	*1.000,00*	*2.600,00*	*2.650,00*	*2.700,00*	*2.750,00*
	553310	*Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung*	*7.465.043,65*	*7.850.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	553311	*Übernahme der Kranken- und Pflegeversicherungbeiträge für Leistungsberechtigte nach § 41 SGB XII*	*283.131,87*	*360.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 3112 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
553312	*Leistungen der Grundsicherung für Personen, die erwerbsgemeindert sind und eine WfbM besuchen*	*0,00*	*400,00*	*650,00*	*670,00*	*690,00*	*710,00*
553410	*Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung*	*0,00*	*0,00*	*7.900.000,00*	*7.900.000,00*	*7.900.000,00*	*7.900.000,00*
553411	*Übernahme der Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für Leistungsberechtige nach § 41 SGB*	*0,00*	*0,00*	*400.000,00*	*400.000,00*	*400.000,00*	*400.000,00*
553510	*Leistungen der Grundsicherung gem. § 41 SGB XII*	*498.715,53*	*420.000,00*	*511.000,00*	*521.220,00*	*531.640,00*	*542.270,00*
553512	*Leistungen der Grundsicherung gem. § 41 SGB XII*	*0,00*	*0,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*
553610	*Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung in besonderer Wohnform*	*1.078.449,64*	*1.200.000,00*	*1.200.000,00*	*1.224.000,00*	*1.248.480,00*	*1.273.460,00*
553611	*Übernahme der Kranken-und Pflegeversicherungsbeiträge für Leistungsberechtigte nach § 41 SGB XII in besonderer Wohnform*	*56.520,86*	*68.600,00*	*85.500,00*	*87.210,00*	*88.950,00*	*90.730,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.251,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*5.251,10*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**9.883.034,47**	**10.422.833,00**	**10.717.003,00**	**10.760.593,00**	**10.805.353,00**	**10.847.260,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 476.665,45**	**- 522.833,00**	**- 617.003,00**	**- 458.593,00**	**- 297.333,00**	**- 129.080,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 476.665,45**	**- 522.833,00**	**- 617.003,00**	**- 458.593,00**	**- 297.333,00**	**- 129.080,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 101.463,00**	**- 124.803,00**	**- 125.004,00**	**- 126.375,00**	**- 126.808,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 476.665,45**	**- 624.296,00**	**- 741.806,00**	**- 583.597,00**	**- 423.708,00**	**- 255.888,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3112 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung:

31121 . 553410	*Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung*	*bis 2025 bei BuSt. 31121-553310*
31121 . 553411	*Übernahme der Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für Leistungsberechtige nach § 41 SGB*	*Bis 2025 bei BuSt. 31121-553311*
31122 . 553411	*Übernahme der Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für Leistungsberechtige nach § 41 SGB*	*Bis 2025 bei BuSt. 31122-553311*

Finanzhaushalt 3112 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 716.450,16**	**- 564.905,00**	**- 715.244,00**	**- 555.357,00**	**- 393.395,00**	**- 227.162,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 716.450,16**	**- 564.905,00**	**- 715.244,00**	**- 555.357,00**	**- 393.395,00**	**- 227.162,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3113	Hilfe zur Gesundheit	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Hilfen zur Gesundheit sind verschiedene Leistungen der Sozialhilfe nach dem Sozialgesetzbuch, 12. Buch (SGB XII), die bei wirtschaftlicher Bedürftigkeit und bei Vorliegen weiterer (gesundheitlicher/ persönlicher) Voraussetzungen gewährt werden. Die Hilfen zur Gesundheit sind nachrangig gegenüber möglichen Leistungsansprüchen bei anderen Sozialleistungsträgern, insbesondere gegenüber den Leistungen der gesetzlichen Krankenversicherung und gegenüber der vertraglichen Absicherung im Rahmen einer privaten Krankenversicherung. Qualität und Umfang der Hilfen zur Gesundheit orientieren sich exakt am Leistungsniveau der gesetzlichen Krankenversicherung.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

5. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII); Landesausführungsgesetz (AGSGB XII)

Zielgruppe

Leistungsberechtigte, die nicht gesetzlich, freiwillig, privat oder über die Familienversicherung krankenversichert sind

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
31131	Ambulante Hilfen zur Gesundheit	Ambulante Hilfen zur Gesundheit gemäß §§ 47 bis 51 SGB XII, die nicht in einer stationären Einrichtung wie z. B. einem Krankenhaus erbracht werden. Hierzu gehören u. a. Vorsorgeuntersuchungen, Arznei-, Verband- und Heilmittel, Rezeptkosten, Untersuchungskosten, ambulante Behandlungs- und Betreuungskosten, etc..
31132	Stationäre Hilfe zur Gesundheit	Hilfen zur Gesundheit gemäß §§ 47 bis 51 SGB XII, die in einer teilstationären oder stationären Einrichtung i. S. d. § 13 Abs. 2 erbracht werden.
31133	Krebskrankenhilfe	Hilfen bei Krankheit gemäß § 48 SGB XII bei an Krebs erkrankten Menschen, sofern diese Hilfe während eines stationären Aufenthalts wegen Krebserkrankung oder nach einem solchen Aufenthalt zu gewähren sind.

Ergebnishaushalt 3113 Hilfe zur Gesundheit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	- 124,83	27.000,00	27.000,00	27.540,00	28.090,00	28.650,00
421230	*Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
421430	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*- 124,83*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.300,00*	*15.610,00*	*15.920,00*
423110	*SGB XII, überörtlicher Träger - des Landes (Summarische Abrechnung mit dem Land)*	*0,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.220,00*	*11.440,00*	*11.670,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**- 124,83**	**27.000,00**	**27.000,00**	**27.540,00**	**28.090,00**	**28.650,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	45.540,07	62.963,00	49.407,00	50.257,00	51.202,00	51.245,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*10.992,26*	*11.815,00*	*15.648,00*	*15.804,00*	*15.962,00*	*16.122,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 7.178,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*12.432,54*	*18.384,00*	*8.150,00*	*8.231,00*	*8.314,00*	*8.396,00*

Ergebnishaushalt 3113 Hilfe zur Gesundheit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*0,00*	*353,00*	*152,00*	*154,00*	*155,00*	*157,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*1.927,38*	*2.636,00*	*3.623,00*	*3.659,00*	*3.695,00*	*3.733,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.206,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*953,84*	*1.496,00*	*635,00*	*642,00*	*648,00*	*654,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*2.655,42*	*4.036,00*	*1.856,00*	*1.875,00*	*1.893,00*	*1.913,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*1.851,17*	*1.721,00*	*2.125,00*	*2.146,00*	*2.167,00*	*2.189,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*14,94*	*20,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*3.863,64*	*8.947,00*	*1.747,00*	*6.248,00*	*6.936,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*253,48*	*1.637,00*	*293,00*	*1.050,00*	*1.165,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*276,87*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*77,99*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*25,39*	*5,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*6.082,59*	*7.648,00*	*10.578,00*	*10.684,00*	*10.791,00*	*10.899,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*4.520,31*	*3.605,00*	*3.939,00*	*0,00*	*0,00*	*13.327,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 202,00*	*- 449,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*148,51*	*660,00*	*661,00*	*0,00*	*0,00*	*2.239,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 536,26*	*0,00*	*0,00*	*- 34,00*	*- 75,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.102,74	200.000,00	200.000,00	204.000,00	208.070,00	212.210,00
553161	*Hilfe bei Krankheit (ambulante Behandlung bei Krebserkrankung)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
553162	*Erstattung an Krankenkassen ambulante Behandlung für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V*	*0,00*	*13.000,00*	*13.000,00*	*13.260,00*	*13.530,00*	*13.800,00*
553163	*Erstattung an Krankenkassen für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V bei Krebserkrankung*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
553174	*Vorbeugende Gesundheitshilfe bei Krebserkrankung (ambulant)*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*510,00*	*520,00*	*530,00*
553262	*Erstattung an Krankenkassen für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V (ambulant) für Leistungsberechtigte o.g.A.*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.040,00*	*2.080,00*	*2.120,00*
553360	*Hilfe bei Krankheit (ambulante Behandlungen)*	*1.405,20*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.140,00*	*7.280,00*	*7.430,00*
553362	*Erstattung an Krankenkassen ambulante Behandlung für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V*	*0,00*	*150.000,00*	*150.000,00*	*153.000,00*	*156.060,00*	*159.180,00*
553370	*Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft (ambulante Behandlungen)*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*510,00*	*520,00*	*530,00*
553371	*Hilfe zur Familienplanung (ambulante Behandlungen)*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*510,00*	*520,00*	*530,00*
553372	*Hilfe bei Sterilisation (ambulante Behandlungen)*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*510,00*	*520,00*	*530,00*
553373	*Vorbeugende Gesundheitshilfe (ambulante Behandlungen)*	*269,23*	*500,00*	*500,00*	*510,00*	*520,00*	*530,00*
553560	*Hilfe bei Krankheit (stationär)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
553561	*Hilfe bei Krankheit (stationär bei Krebserkrankung))*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.040,00*	*2.080,00*	*2.120,00*
553562	*Erstattung an Krankenkassen stationäre Behandlung für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
553563	*Erstattung an Krankenkassen für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V bei Krebserkrankung*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.040,00*	*2.080,00*	*2.120,00*

Ergebnishaushalt 3113 Hilfe zur Gesundheit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
553570	*Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft (stationär)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
553571	*Hilfe zur Familienplanung (stationär)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
553573	*Vorbeugende Gesundheitshilfe (stationär)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
553660	*Hilfe bei Krankheit (stationär) für Fälle o.g.A.*	*0,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.080,00*	*4.160,00*	*4.240,00*
553662	*Erstattung an Krankenkassen stationäre Behandlung für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V für Fälle o.g.A.*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.040,00*	*2.080,00*	*2.120,00*
553760	*Hilfe bei Krankheit i.E.*	*428,31*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.550,00*	*2.600,00*	*2.650,00*
553762	*Erstattung an Krankenkassen für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.040,00*	*2.080,00*	*2.120,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**47.642,81**	**262.963,00**	**249.407,00**	**254.257,00**	**259.272,00**	**263.455,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 47.767,64**	**- 235.963,00**	**- 222.407,00**	**- 226.717,00**	**- 231.182,00**	**- 234.805,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 47.767,64**	**- 235.963,00**	**- 222.407,00**	**- 226.717,00**	**- 231.182,00**	**- 234.805,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 13.698,00**	**- 8.424,00**	**- 8.437,00**	**- 8.530,00**	**- 8.559,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 47.767,64**	**- 249.661,00**	**- 230.831,00**	**- 235.154,00**	**- 239.712,00**	**- 243.364,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3113 Hilfe zur Gesundheit:

31131 . 553262	*Erstattung an Krankenkassen für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V (ambulant) für Leistungsberechtigte o.g.A.*

Finanzhaushalt 3113 Hilfe zur Gesundheit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 37.696,50**	**- 234.812,00**	**- 224.191,00**	**- 228.092,00**	**- 232.135,00**	**- 236.182,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 37.696,50**	**- 234.812,00**	**- 224.191,00**	**- 228.092,00**	**- 232.135,00**	**- 236.182,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3115	**Eingliederungshilfe für behinderte Menschen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Eingliederungshilfe erhalten Personen, die durch eine Behinderung wesentlich in ihrer Fähigkeit, an der Gesellschaft teilzuhaben, eingeschränkt oder von einer solchen wesentlichen Behinderung bedroht sind. Darüber hinaus können Personen mit einer anderen körperlichen, geistigen oder seelischen Behinderung Leistungen der Eingliederungshilfe erhalten. Grundsätzlich sind die ambulanten Hilfen gegenüber den teilstationären oder stationären Hilfen vorrangig.
Ggfs. weitere Differenzierung über Konten (ambulant, teilstat, vollstat.).

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

6. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)

Zielgruppe

Nicht nur vorübergehend wesentlich behinderte oder von einer wesentlichen Behinderung bedrohte Personen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
31151	Hilfen zum selbstbestimmten Wohnen	Leistungen zum selbstbestimmten Wohnen/ Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft in der eigenen Häuslichkeit (privates Wohnen). Insbesondere sollen Alternativen zur kostenintensiven stationären Unterbringung gefunden werden. Die Hilfe kann auch in Form eines (trägerübergreifenden) persönlichen Budgets gewährt werden, mit dem eigenständig bestimmt werden kann, welche Dienstleistungen in welcher Form und von welchem Anbieter in Anspruch genommen werden.
31152	Hilfen in betreuten Wohnformen	Leistungen zum selbstbestimmten Leben behinderter Menschen in betreuten Wohnmöglichkeiten.
31153	Sonstige ambulante Hilfen	Sonstige ärztliche oder ärztlich verordnete Maßnahmen zur Verhütung, Beseitigung oder Milderung der Behinderung (z. B. Leistungen bei Sprachtherapie, Autismus, Anschaffung von Hilfemitteln etc.) Ambulante Leistungen zur Teilhabe.
31154	Leistungen der Teilhabe am Arbeitsleben	Werkstätten für behinderte Menschen (WfbM) sind Einrichtungen der beruflichen Rehabilitation für Menschen mit Behinderung, die wegen Art und Schwere ihrer Behinderung nicht, noch nicht oder noch nicht wieder auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt beschäftigt werden können. Es sind auch die Fälle einbezogen, die überregional untergebracht sind. Bei Integration eines Menschen mit Behinderung in den 1. Arbeitsmarkt kann ein Budget für Arbeit nach dem Modellprojekt des Landes (einschließlich Betreuungsleistungen in einer befristeten Übergangszeit) gewährt werden, wenn diese Personen andernfalls nur in einer Werkstatt für behinderte Menschen beschäftigt werden können.
31155	Heilpädagogische Leistungen für Kinder	Heilpädagogische Leistungen für Kinder sind insbesondere die ambulante nichtmedizinische Frühförderung für Kinder im Vorschulalter, die Förderung in sog. Sonderkindergärten und die Hilfen zu einer angemessenen Schulausbildung (z. B. Integrationshilfe, Schulbegleitung, behinderungsbedingte Mehrkosten für Schülerbeförderung) Frühförderung in sozialpädiatrischen Einrichtungen (ambulant) und in Sonderkindergärten/Förderkindergärten (teilstationär)

31156	Leistungen in Tagesstätten und Tagesförderstätten	Mit den Leistungen in Tagesstätten für behinderte Menschen oder in Tagesförderstätten wird der Betreuungsaufwand für ausgebildetes Fachpersonal übernommen, der durch die Betreuung bzw. Anleitung von behinderten Menschen zur Erlangung einer geordneten Tagesstruktur und zur Festigung des Persönlichkeitsbildes entsteht. Verschiedene Einrichtungsformen: Tagesstätte für erwachsene psychisch Kranke; Tagesförderstätte für andere behinderte Menschen (körplich/geistig behinderte Menschen - in der Regel über 18 Jahre).
31157	Stationäre Hilfen	Übernahme der Heimkosten für eine vollstationäre Unterbringung im Rahmen der Eingliederungshilfe einschließlich eventueller Nebenkosten. Es sind auch die Fälle einbezogen, die überregional untergebracht sind.

Ergebnishaushalt 3115 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	4.237,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*4.237,20*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**4.237,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**4.237,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**4.237,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**4.237,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt 3115 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**9.302,58**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**9.302,58**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 31151 Hilfen zum selbstbestimmten Wohnen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Lfd. Fälle [Pers.]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 31152 Hilfen in betreuten Wohnformen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Lfd. Fälle [Pers.]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 31153 Sonstige ambulante Hilfen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Lfd. Fälle [Pers.]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 31154 Leistungen der Teilhabe am Arbeitsleben:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Lfd. Fälle [Anzahl]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 31155 Heilpädagogische Leistungen für Kinder:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Lfd. Fälle [Pers.]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 31156 Leistungen in Tagesstätten und Tagesförderstätten:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Lfd. Fälle [Pers.]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 31157 Stationäre Hilfen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Lfd. Fälle [Pers.]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3116	**Hilfe zur Pflege**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Hilfe zur Pflege erhalten Personen, die wegen Krankheit oder Behinderung für die gewöhnlichen oder regelmäßig wiederkehrenden Verrichtungen im Ablauf des täglichen Lebens auf Dauer, voraussicht-lich für mindestens 6 Monate, in erheblichem oder höherem Maß der Hilfe bedürfen. Hilfe zur Pflege umfasst häusliche Pflege, Hilfsmittel, teilstationäre Pflege, Kurzzeitpflege und vollstationäre Pflege. Dabei haben ambulante Hilfen Vorrang vor stationären Hilfen.
Ggfs. weitere Differenzierung über Konten

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

7. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII); Landesgesetz zur Sicherstellung und Weiterentwicklung der pflegerischen Angebotsstruktur (LPflegeASG)

Zielgruppe

Personen, die infolge von Krankheit oder Behinderung so hilflos sind, dass sie nicht ohne Betreuung oder Pflege bleiben können

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
31161	Häusliche Pflege	Die Leistung umfasst Pflegegeld, Häusliche Pflegehilfe, Verhinderungspflege, Pflegehilfsmittel, Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes, andere Leistungen und Entlastungsbeträge, die zweckgebunden einzusetzen sind.
31162	Teilstationäre Pflege	Die Leistung umfasst die Tages- und Nachtpflege in Einrichtungen, soweit die häusliche Pflege nicht sichergestellt werden kann oder diese zur Ergänzung oder Stärkung der häuslichen Pflege erforderlich ist.
31163	Stationäre Pflege	Die Leistung umfasst die Pflege in einer stationären Einrichtung, wenn häusliche oder teilstationäre Pflege nicht möglich oder wegen der Besonderheit des Einzelfalles nicht in Betracht kommt.
31164	Kurzzeitpflege	Die Leistung umfasst die Kurzzeitpflege in einer stationären Pflegeeinrichtung, soweit die häusliche Pflege zeitweise nicht, noch nicht oder nicht im erforderlichen Umfang erbracht werden kann und die teilstationäre Pflege nicht ausreicht.
31165	Tagespflege	Durch die Tagespflege (teilstationäre Hilfe zur Pflege) an Arbeitstagen werden die pflegenden Angehörigen zeitweilig entlastet. Die Leistungen (vermindert um den Zuschuss der gesetzlichen Pflegeversicherung) können ergänzend neben ambulanten Leistungen gewährt werden. Tagespflege wird in der Regel in vollstationären Einrichtungen erbracht und nach Pflegesätzen abgerechnet. Zu den Leistungen gehört auch die Übernahme von Fahrtkosten zwischen Wohnung und Tagespflegeeinrichtungen.
31166	Gemeindeschwester plus	Die Gemeindeschwester plus leistet mit einem präventiven Hausbesuch ein Angebot für hochbetagte Menschen, die keine Pflege brauchen, sondern Unterstützung und Beratung in ihrem aktuellen Lebensabschnitt. Sie soll eine der kommunalen Ansprechpartnerinnen, einer der kommunalen Ansprechpartner für ältere Bürger sein und im Gespräch Wünsche, Sorgen und Bedarfe der Seniorinnen und Senioren ermitteln. Aufgabe der Gemeindeschwester plus ist es zudem, bei Bedarf über Angebote im Bereich Freizeit und Unterstützung zu informieren, zu beraten und ggf. notwendige Kontakte zu vermitteln.

Ergebnishaushalt 3116 Hilfe zur Pflege:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	95.550,00	97.000,00	112.000,00	112.000,00	112.000,00	112.000,00
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*94.500,00*	*95.000,00*	*110.000,00*	*110.000,00*	*110.000,00*	*110.000,00*
	414900	*von Sonstigen*	*1.050,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E3		Erträge der sozialen Sicherung	2.740.330,48	2.572.650,00	2.923.650,00	2.982.120,00	3.041.750,00	3.102.570,00
	421120	*Kostenbeiträge u. Aufwendungs- u. Kostenersatz - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*0,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.120,00*	*6.240,00*	*6.360,00*
	421210	*Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	421410	*Rückzahlung gewährte Hilfen - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*1.596,75*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	421430	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*656,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*51.000,00*	*52.020,00*	*53.060,00*
	422110	*Kostenbeiträge, Aufwendungs- u. Kostenersatz - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*295.198,71*	*250.000,00*	*250.000,00*	*255.000,00*	*260.100,00*	*265.300,00*
	422210	*Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*1.200,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
	422310	*Leistungen von Sozialleistungsträgern - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*26.971,16*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.900,00*	*46.820,00*	*47.760,00*
	422410	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*3.386,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
	422411	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*24.637,34*	*200.000,00*	*200.000,00*	*204.000,00*	*208.080,00*	*212.240,00*
	422420	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung (SGB XII und BVG)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	422430	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	423100	*SGB XII, überörtliche Träger*	*8.999,59*	*7.000,00*	*8.000,00*	*8.160,00*	*8.320,00*	*8.490,00*
	423110	*SGB XII, überörtlicher Träger - des Landes (Summarische Abrechnung mit dem Land)*	*2.377.684,93*	*2.000.650,00*	*2.350.650,00*	*2.397.660,00*	*2.445.610,00*	*2.494.520,00*
E8		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.835.880,48**	**2.669.650,00**	**3.035.650,00**	**3.094.120,00**	**3.153.750,00**	**3.214.570,00**
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	584.290,38	664.652,00	658.468,00	667.609,00	677.530,00	680.883,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*114.165,24*	*127.484,00*	*131.949,00*	*133.268,00*	*134.600,00*	*135.946,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 52.071,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*210.092,26*	*247.944,00*	*261.261,00*	*263.873,00*	*266.511,00*	*269.177,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*3.498,50*	*4.811,00*	*4.876,00*	*4.925,00*	*4.974,00*	*5.024,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*29.273,12*	*28.439,00*	*30.546,00*	*30.851,00*	*31.159,00*	*31.471,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 8.749,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*16.468,50*	*20.183,00*	*16.600,00*	*16.766,00*	*16.932,00*	*17.102,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*44.984,58*	*53.327,00*	*57.343,00*	*57.916,00*	*58.496,00*	*59.080,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*25.590,19*	*18.567,00*	*17.913,00*	*18.094,00*	*18.273,00*	*18.457,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*126,05*	*150,00*	*145,00*	*146,00*	*148,00*	*150,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*21.018,21*	*48.667,00*	*12.667,00*	*45.310,00*	*50.313,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 3116 Hilfe zur Pflege:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*1.378,90*	*8.906,00*	*2.128,00*	*7.612,00*	*8.452,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*1.506,18*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*706,44*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*618,42*	*455,00*	*468,00*	*474,00*	*478,00*	*483,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*92.382,66*	*82.520,00*	*89.200,00*	*90.092,00*	*90.992,00*	*91.903,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*24.590,47*	*19.610,00*	*28.572,00*	*0,00*	*0,00*	*96.669,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.471,00*	*- 3.252,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*807,93*	*3.589,00*	*4.800,00*	*0,00*	*0,00*	*16.241,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 2.917,27*	*0,00*	*0,00*	*- 247,00*	*- 546,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		239,20	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*239,20*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	525900	*Kostenerstattungen - an Sonstige*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		6.089.524,27	5.100.000,00	5.800.000,00	5.913.100,00	6.028.430,00	6.146.080,00
	553155	*Pflegegeld (überörtl. Träger mit Kostenbeteiligung)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	553156	*Häusliche Pflegehilfe, § 64 b SGB XII (CA-Erkrankung, nur Pflegegrad 2-5)*	*0,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.160,00*	*8.320,00*	*8.490,00*
	553157	*Pflegehilfsmittel (a.E., überörtl. Träger mit KoB - Krebserkrankungen)*	*262,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	553160	*Hilfe bei Krankheit (ambulante Behandlungen)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	553161	*Hilfe bei Krankheit (ambulante Behandlung bei Krebserkrankung)*	*0,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.160,00*	*8.320,00*	*8.480,00*
	553162	*Erstattung an Krankenkassen ambulante Behandlung für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V*	*0,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.060,00*	*3.120,00*	*3.180,00*
	553352	*Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit*	*0,00*	*350,00*	*350,00*	*360,00*	*370,00*	*380,00*
	553355	*Pflegegeld (örtl. Träger mit Kostenbeteiligung)*	*126.249,22*	*135.000,00*	*120.000,00*	*122.400,00*	*124.850,00*	*127.350,00*
	553356	*Häusliche Pflege, § 64 b SGB XII (nur Pflegegrad 2-5)*	*795.625,45*	*750.000,00*	*710.000,00*	*724.200,00*	*738.680,00*	*753.450,00*
	553357	*Hilfe zur häusli. Pflege in Form von anderen Leistungen (= Hilfsmittel)*	*2.027,64*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.140,00*	*7.280,00*	*7.420,00*
	553358	*Häusliche Pflege Besitzstandsschutz*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.040,00*	*2.080,00*	*2.120,00*
	553359	*Digitale Pflegeanwendungen §§ 64 j und 64 k SGB XII (außerhalb v. Einrichtungen örtl. Träger mit eigener Kostenbet.)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	553360	*Hilfe bei Krankheit (ambulante Behandlungen)*	*10.358,09*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.240,00*	*12.480,00*	*12.730,00*
	553361	*Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung*	*0,00*	*19.500,00*	*19.500,00*	*19.890,00*	*20.280,00*	*20.690,00*
	553362	*Erstattung an Krankenkassen ambulante Behandlung für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	553363	*Leistungen nach SGB XII - Arbeitgebermodell*	*113.444,69*	*160.000,00*	*145.000,00*	*145.000,00*	*145.000,00*	*145.000,00*
	553386	*Hilfe zur Pflege (Besitzstandsschutz) nach § 138 SGB XII*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	553580	*Hilfe zur Pflege (vollstationär); --- H e i m k o s t e n ---*	*- 600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	553582	*Hilfe zur Pflege (vollstationär); Heimkosten (überörtl. Träger mit Kostenbeteiligung)*	*4.753.021,92*	*3.720.000,00*	*4.500.000,00*	*4.590.000,00*	*4.681.800,00*	*4.775.440,00*

Ergebnishaushalt 3116 Hilfe zur Pflege:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	553584	*Hilfe zur Pflege (Kurzzeitpflege); --- H e i m k o s t e n ---*	*49.750,79*	*24.000,00*	*24.000,00*	*24.480,00*	*24.970,00*	*25.470,00*
	553586	*Digitale Pflegeanwendungen §§ 64 j und k SGB XII (Leistungen innerhalb v. Einrichtungen überört. Tr. mit Kostenbet.)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	553597	*Hilfe zur Pflege (T a g e s p f l e g e)*	*0,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.140,00*	*7.280,00*	*7.420,00*
	553680	*Hilfe zur Pflege für LB o.g.A. (vollstationär); --- H e i m k o s t e n ---*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	553682	*Hilfe zur Pflege für LB. ohne G.A. (vollstationär); Heimkosten (überörtl. Träger ohne Kostenbeteiligung)*	*81.021,29*	*60.000,00*	*40.000,00*	*40.800,00*	*41.620,00*	*42.450,00*
	553686	*Digitale Pflegeanwendungen §§ 64 j und k SGB XII (innerhalb v. Einrichtungen überörtl. Tr. ohne Kostenbet.)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	553782	*Hilfe zur Pflege (vollstationär); Heimkosten (überörtl. Träger ohne Kostenbeteiligung)*	*- 24,42*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
	554111	*Interne Verrechnung der Erträge der delegierten Hilfen des Landes*	*158.387,60*	*165.150,00*	*175.150,00*	*178.650,00*	*182.220,00*	*185.860,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		57.280,88	8.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*328,44*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*4.638,24*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
	563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	563600	*Öffentlichkeitsarbeit*	*1.962,80*	*3.000,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*50.351,40*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**6.731.334,73**	**5.773.152,00**	**6.466.468,00**	**6.588.709,00**	**6.713.960,00**	**6.834.963,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 3.895.454,25**	**- 3.103.502,00**	**- 3.430.818,00**	**- 3.494.589,00**	**- 3.560.210,00**	**- 3.620.393,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		10.800,01	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	479900	*Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige*	*10.800,01*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**10.800,01**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**	**300,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 3.884.654,24**	**- 3.103.202,00**	**- 3.430.518,00**	**- 3.494.289,00**	**- 3.559.910,00**	**- 3.620.093,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 109.743,00**	**- 107.613,00**	**- 107.787,00**	**- 108.969,00**	**- 109.343,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 3.884.654,24**	**- 3.212.945,00**	**- 3.538.131,00**	**- 3.602.076,00**	**- 3.668.879,00**	**- 3.729.436,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3116 Hilfe zur Pflege:

31161 . 553157	*Pflegehilfsmittel (a.E., überörtl. Träger mit KoB - Krebserkrankungen)*	
31163 . 422210	*Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*Ansatzreduzierung wg. Angehörigenentlastungsgesetz*
31166 . 414900	*von Sonstigen*	*Fördermittel Landeszentrale Gesundheitsförderung RLP e.V.*
31166 . 525900	*Kostenerstattungen - an Sonstige*	*Veranstaltungen Bewegungsbegleiterinnen*

Finanzhaushalt 3116 Hilfe zur Pflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.863.869,86**	**- 3.132.173,00**	**- 3.489.964,00**	**- 3.550.872,00**	**- 3.613.912,00**	**- 3.677.346,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt 3116 Hilfe zur Pflege:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.863.869,86	- 3.132.173,00	- 3.489.964,00	- 3.550.872,00	- 3.613.912,00	- 3.677.346,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3117	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Bei den sonstigen Hilfen handelt es sich um die Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten sowie Hilfe in anderen Lebenslagen (Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes, Altenhilfe, Blindenhilfe, Hilfe in sonstigen Lebenslagen und Bestattungskosten).

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

8. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII); 9. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII); Landesausführungsgesetz (AGSGB XII)

Zielgruppe

Personen, die der weitergehenden Hilfe in besonderen Lebenslagen bedürfen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
31171	Leistungen zur Gesundheit	Nicht krankenversicherte Sozialhilfeempfänger werden seit 2004 bei den gesetzlichen Krankenversicherung "geführt". Damit werden sie zwar nicht zu Mitgliedern der gesetzlichen Krankenkasse, ihnen stehen jedoch die gleichen Leistungen zu wie allen anderen gesetzlich Versicherten. Die Aufwendungen, die den Krankenkassen durch die Übernahme der Krankenbehandlung von Sozialhilfebeziehern entstehen, werden ihnen von den für die Sozialhilfe zuständigen Sozialhilfeträgern erstattet. Jeweils gegliedert nach Hilfearten; alle Hilfen nach den §§ 47 bis 51 SGB XII sind einbezogen. Es sind auch die Fälle einbezogen, die überregional untergebracht sind.
31172	Hilfe in anderen Lebenslagen	Das 8. und das 9. Kapitel umfassen verschiedene Leistungen: Die Hilfe zur Weiterführung des Haushalts, die Altenhilfe, die Übernahme von Bestattungskosten und als Auffangnorm, die Hilfe in sonstigen Lebenslagen. Die Hilfen richten sich an Personen, bei denen besonders belastende Lebensverhältnisse mit sozialen Schwierigkeiten verbunden sind. Obdachlose oder von weiteren existenziellen Problemlagen betroffene Personen gehören zu diesem Adressatenkreis. Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten, Hilfe zur Weiterführung des Haushalts, Altenhilfe, Bestattungskosten. Alle Hilfen nach §§ 67 bis 74 SGB XII sind einbezogen; auch die Fälle, die überregional untergebracht sind (§ 67 SGB XII).
31173	Schuldnerberatung	Die Schuldnerberatung liefert keine finanzielle Unterstützung zur Tilgung der Schulden. Schuldnerberatung hat die Zielsetzung, Einzelpersonen wieder eine optimistische Perspektive und aktive Lebensplanung zu ermöglichen.

Ergebnishaushalt 3117 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
413230	*Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land - Corona-Krise*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 3117 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung		155.669,34	150.500,00	137.500,00	140.250,00	143.050,00	145.910,00
	421430	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*0,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.530,00*	*1.560,00*	*1.590,00*
	422110	*Kostenbeiträge, Aufwendungs- u. Kostenersatz - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*0,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.160,00*	*8.320,00*	*8.490,00*
	422410	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des überörtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	423110	*SGB XII, überörtlicher Träger - des Landes (Summarische Abrechnung mit dem Land)*	*155.669,34*	*140.000,00*	*127.000,00*	*129.540,00*	*132.130,00*	*134.770,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.950,80	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	441601	*Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen (Entgelte für Seniorenveranstaltungen)*	*2.950,80*	*3.000,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		0,00	350,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	462901	*Einnahmen Seniorenbrief (Altenhilfe)*	*0,00*	*250,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	462929	*Sonstige Spenden*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**158.620,14**	**155.850,00**	**143.100,00**	**145.850,00**	**148.650,00**	**151.510,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		130.071,83	138.240,00	141.538,00	143.380,00	145.369,00	146.147,00
	501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*1.100,00*	*2.400,00*	*3.400,00*	*3.400,00*	*3.400,00*	*3.400,00*
	501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*329,70*	*700,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*19.262,85*	*22.736,00*	*23.515,00*	*23.750,00*	*23.988,00*	*24.228,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 9.572,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*54.442,81*	*56.744,00*	*60.994,00*	*61.604,00*	*62.220,00*	*62.842,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*770,30*	*1.103,00*	*1.138,00*	*1.150,00*	*1.161,00*	*1.173,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*5.823,31*	*5.072,00*	*5.444,00*	*5.498,00*	*5.553,00*	*5.609,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.608,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*3.916,93*	*4.619,00*	*4.804,00*	*4.852,00*	*4.901,00*	*4.950,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*11.589,87*	*11.792,00*	*13.106,00*	*13.238,00*	*13.370,00*	*13.504,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*5.090,66*	*3.311,00*	*3.192,00*	*3.224,00*	*3.257,00*	*3.289,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*49,24*	*53,00*	*52,00*	*52,00*	*53,00*	*53,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*4.056,82*	*8.946,00*	*2.329,00*	*8.329,00*	*9.249,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*266,15*	*1.637,00*	*391,00*	*1.399,00*	*1.554,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*290,71*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*119,16*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*246,43*	*145,00*	*142,00*	*143,00*	*145,00*	*146,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*18.377,71*	*14.717,00*	*15.897,00*	*16.056,00*	*16.216,00*	*16.378,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*4.746,32*	*3.605,00*	*5.252,00*	*0,00*	*0,00*	*17.770,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 270,00*	*- 598,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*155,94*	*660,00*	*882,00*	*0,00*	*0,00*	*2.985,00*

Ergebnishaushalt 3117 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 563,08*	*0,00*	*0,00*	*- 45,00*	*- 100,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	511.083,05	540.500,00	530.500,00	541.010,00	551.710,00	562.630,00
553120	*Blindenhilfe außerhalb von Einrichtungen (ambulant)*	*45.566,16*	*40.000,00*	*55.000,00*	*56.100,00*	*57.220,00*	*58.360,00*
553162	*Erstattung an Krankenkassen ambulante Behandlung für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
553186	*Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (ambulant) bei Krebserkrankung*	*1.814,79*	*6.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
553190	*Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten (ambulant)*	*540,00*	*10.000,00*	*8.000,00*	*8.160,00*	*8.320,00*	*8.490,00*
553199	*Bestattungskosten (üört. T. a.E.)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
553362	*Erstattung an Krankenkassen ambulante Behandlung für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
553373	*Vorbeugende Gesundheitshilfe (ambulante Behandlungen)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
553385	*Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (ambulant)*	*3.745,65*	*20.000,00*	*15.000,00*	*15.300,00*	*15.610,00*	*15.920,00*
553387	*Altenhilfe*	*6.341,77*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
553388	*Altenhilfe (Besuchsdienst)*	*4.892,23*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
553389	*Altenhilfe (Seniorenbrief)*	*0,00*	*1.300,00*	*1.300,00*	*1.330,00*	*1.360,00*	*1.390,00*
553390	*Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten (ambulant)*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
553391	*Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
553399	*Bestattungskosten (ört. T. a.E.)*	*38.907,80*	*25.000,00*	*30.000,00*	*30.600,00*	*31.210,00*	*31.830,00*
553590	*Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten (stationär)*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
553591	*Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (stationär)*	*178.164,09*	*160.000,00*	*123.000,00*	*125.460,00*	*127.970,00*	*130.530,00*
553592	*Blindenhilfe (stationär)*	*54.719,46*	*60.000,00*	*70.000,00*	*71.400,00*	*72.830,00*	*74.290,00*
553599	*Bestattungskosten (üörtl. T. i.E.)*	*1.782,01*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
553692	*Blindenhilfe (stationär) ohne G.A.(überörtlicher Träger ohne Kostenbeteiligung)*	*5.166,18*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
553791	*Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (stationär)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
553799	*Bestattungskosten (örtl. T. i.E.)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
554111	*Interne Verrechnung der Erträge der delegierten Hilfen des Landes*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
554113	*Kostenbeteiligung an den Aufwendungen gem. §§ 67 ff SGB XII i.V.m. § 6 Abs. 1 und 3 AGSGB XII*	*169.442,91*	*170.000,00*	*175.000,00*	*178.500,00*	*182.070,00*	*185.710,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
563600	*Öffentlichkeitsarbeit*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**641.154,88**	**679.740,00**	**673.038,00**	**685.390,00**	**698.079,00**	**709.777,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 482.534,74**	**- 523.890,00**	**- 529.938,00**	**- 539.540,00**	**- 549.429,00**	**- 558.267,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 482.534,74**	**- 523.890,00**	**- 529.938,00**	**- 539.540,00**	**- 549.429,00**	**- 558.267,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 21.786,00**	**- 22.312,00**	**- 22.348,00**	**- 22.593,00**	**- 22.670,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 482.534,74**	**- 545.676,00**	**- 552.250,00**	**- 561.888,00**	**- 572.022,00**	**- 580.937,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3117 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen:

31172 . 501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*Sozialausschuss + Altenbeirat + Inklusionsausschuss bzw. -beirat*
31172 . 501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*Sozialausschuss + Altenbeirat + Inklusionsausschuss bzw. -beirat*

Finanzhaushalt 3117 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 489.716,44	- 530.828,00	- 543.396,00	- 552.475,00	- 561.917,00	- 571.362,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 489.716,44	- 530.828,00	- 543.396,00	- 552.475,00	- 561.917,00	- 571.362,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3121	**Leistungen zur Eingliederung in Arbeit**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Zum 01.01.2005 wurde die Arbeitslosen- und Sozialhilfe („Hartz IV") zusammengeführt. Die Kommunen gewähren begleitende Beratungsleistungen mit dem Ziel verbesserter Eingliederungsmöglichkeiten in den Arbeitsmarkt.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

3. Kapitel Sozialgesetzbuch II (SGB II)

Zielgruppe

Erwerbsfähige Hilfebedürftige sowie die nicht erwerbsfähigen Familienangehörigen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
31211 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	Zu den Leistungen zur Eingliederung in Arbeit gehören die Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder, die häusliche Pflege von Angehörigen, die Schuldnerberatung, die psychosoziale Betreuung sowie die Suchtberatung (§ 16 Abs. II SGB II).

Ergebnishaushalt 3121 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	1.000,00	1.000,00	1.020,00	1.040,00	1.060,00
421445	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne Kostenbeteiligung (SGB II)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.719.290,53	2.040.000,00	1.682.000,00	1.698.820,00	1.715.808,00	1.732.967,00
442481	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen für kom. Personal Jobcenter*	*1.691.405,30*	*2.009.000,00*	*1.650.000,00*	*1.666.500,00*	*1.683.165,00*	*1.699.997,00*
442482	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen 2,5 % Personalkosten (SV/ZVK) Kreis-/ VGBedienstete als Gemeinkostenanteil)*	*27.885,23*	*31.000,00*	*32.000,00*	*32.320,00*	*32.643,00*	*32.970,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.719.290,53**	**2.041.000,00**	**1.683.000,00**	**1.699.840,00**	**1.716.848,00**	**1.734.027,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.693.525,75	1.957.596,00	1.674.443,00	1.691.188,00	1.708.098,00	1.725.181,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*807,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*1.283.509,03*	*1.485.391,00*	*1.265.773,00*	*1.278.431,00*	*1.291.215,00*	*1.304.127,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*22.320,87*	*28.991,00*	*23.619,00*	*23.855,00*	*24.094,00*	*24.335,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*156,78*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*103.136,60*	*119.206,00*	*99.927,00*	*100.926,00*	*101.935,00*	*102.955,00*

Ergebnishaushalt 3121 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*277.168,62*	*320.529,00*	*282.248,00*	*285.071,00*	*287.921,00*	*290.801,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*137,06*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*1.000,69*	*919,00*	*806,00*	*814,00*	*822,00*	*830,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*289,77*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*19,01*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*20,77*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*4.154,32*	*2.560,00*	*2.070,00*	*2.091,00*	*2.111,00*	*2.133,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*494,79*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*339,02*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*11,14*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 40,22*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E13		Aufwendungen der sozialen Sicherung	313.325,95	284.000,00	286.000,00	291.720,00	297.550,00	303.500,00
	551400	*Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (§ 16 a SGB II)*	*212.646,29*	*180.000,00*	*180.000,00*	*183.600,00*	*187.270,00*	*191.020,00*
	551500	*Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (§ 16 b SGB II)*	*0,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.570,00*	*3.640,00*	*3.710,00*
	552230	*Kostenbeteiligung und -erstattung an Jobcenter - Sozialintegrative Leistungen nach § 16a SGB II*	*100.679,66*	*100.000,00*	*102.000,00*	*104.040,00*	*106.120,00*	*108.240,00*
	552420	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen SGB II an Arbeitsgemeinschaften*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*510,00*	*520,00*	*530,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.006.851,70**	**2.241.596,00**	**1.960.443,00**	**1.982.908,00**	**2.005.648,00**	**2.028.681,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 287.561,17**	**- 200.596,00**	**- 277.443,00**	**- 283.068,00**	**- 288.800,00**	**- 294.654,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 287.561,17**	**- 200.596,00**	**- 277.443,00**	**- 283.068,00**	**- 288.800,00**	**- 294.654,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 774,00**	**- 759,00**	**- 760,00**	**- 768,00**	**- 771,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 287.561,17**	**- 201.370,00**	**- 278.202,00**	**- 283.828,00**	**- 289.568,00**	**- 295.425,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3121 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit:

31211 . 421445	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne Kostenbeteiligung (SGB II)*	*Erstattungskonto zu Kto. 551400+551500*
31211 . 442481	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen für kom. Personal Jobcenter*	*Erstattung Bund für kom. Personal 87,4 %*
31211 . 442482	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen 2,5 % Personalkosten (SV/ZVK) Kreis-/ VGBedienstete als Gemeinkostenanteil)*	*Gemeindekostenanteil 2,5 % Pers.kosten (ohne SV/ZVK) Kreis/VG*

Finanzhaushalt 3121 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 307.958,29**	**- 201.370,00**	**- 278.202,00**	**- 283.828,00**	**- 289.568,00**	**- 295.425,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt 3121 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 307.958,29	- 201.370,00	- 278.202,00	- 283.828,00	- 289.568,00	- 295.425,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3122	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Zum 01.01.2005 Arbeitslosen- und Sozialhilfe („Hartz IV") zusammengeführt. Die Kommunen bzw. die Jobcenter gewähren Leistungen für die Kosten der Unterkunft einschließlich Heizung und auf Antrag einmalige Leistungen.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

3. Kapitel Sozialgesetzbuch II (SGB II)

Zielgruppe

Erwerbsfähige Hilfebedürftige und mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft lebende Personen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
31222	Leistungen zur Sicherung der Unterkunft und Heizung	Die Kommunen übernehmen die angemessenen Kosten der Unterkunft sowie die Heizkosten für die gesamte Bedarfsgemeinschaft. Über die Angemessenheit entscheiden die Kommunen in eigener Zuständigkeit. Des Weiteren können auf Antrag weitere einmalige Leistungen (z.B. Erstausstauung Hausrat/Wohnung, bei Schwangerschaft etc.) gewährt werden.
31223	Leistungen für Bildung und Teilhabe	Leistungen des BuT

Ergebnishaushalt 3122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3		Erträge der sozialen Sicherung	11.463.816,79	12.130.000,00	11.521.000,00	11.751.420,00	11.986.450,00	12.226.180,00
	423914	*Aufwendungserstattung für die Versorgung der Härtefälle nach § 23 a AufenthG (Leistungen nach § 23 SGB XII)*	*0,00*	*950,00*	*950,00*	*970,00*	*990,00*	*1.010,00*
	426110	*des Bundes - für Unterkunft und Heizung*	*9.925.188,25*	*10.600.000,00*	*9.700.000,00*	*9.894.000,00*	*10.091.880,00*	*10.293.720,00*
	426140	*Leistungsbeteiligung nach dem SGB II für § 28 SGB II - Bundeszuschuss BuT*	*801.994,91*	*710.000,00*	*800.000,00*	*816.000,00*	*832.320,00*	*848.970,00*
	426401	*Kostenanteil der Verbandsgemeinden an den Kosten der Unterkunft und Heizung*	*694.164,52*	*790.000,00*	*980.000,00*	*999.600,00*	*1.019.590,00*	*1.039.980,00*
	426402	*Kostenanteil der Verbandsgemeinden an den Kosten der einmaligen Beihilfen*	*42.469,11*	*29.000,00*	*40.000,00*	*40.800,00*	*41.620,00*	*42.450,00*
	426410	*kommunalen Leistungen (Rückbuchungen der Bundesagentur f. Arbeit = Gutschriften)*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247.861,09	593.400,00	244.600,00	247.046,00	249.516,00	252.011,00
	442480	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen*	*0,00*	*300.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 3122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	442481	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen für kom. Personal Jobcenter*	*243.841,03*	*289.000,00*	*240.000,00*	*242.400,00*	*244.824,00*	*247.272,00*
	442482	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen 2,5 % Personalkosten (SV/ZVK) Kreis-/ VGBedienstete als Gemeinkostenanteil)*	*4.020,06*	*4.400,00*	*4.600,00*	*4.646,00*	*4.692,00*	*4.739,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**11.711.677,88**	**12.723.400,00**	**11.765.600,00**	**11.998.466,00**	**12.235.966,00**	**12.478.191,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		243.696,48	281.502,00	240.680,00	243.088,00	245.518,00	247.973,00
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*184.937,19*	*213.601,00*	*181.940,00*	*183.760,00*	*185.597,00*	*187.453,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*3.217,90*	*4.169,00*	*3.395,00*	*3.429,00*	*3.463,00*	*3.498,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*14.861,00*	*17.141,00*	*14.363,00*	*14.507,00*	*14.652,00*	*14.799,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*39.936,65*	*46.091,00*	*40.569,00*	*40.975,00*	*41.385,00*	*41.798,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*144,49*	*132,00*	*116,00*	*117,00*	*118,00*	*119,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*599,25*	*368,00*	*297,00*	*300,00*	*303,00*	*306,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.177.888,17	1.176.000,00	1.176.000,00	1.187.760,00	1.199.638,00	1.211.634,00
	525480	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen*	*1.177.888,17*	*1.176.000,00*	*1.176.000,00*	*1.187.760,00*	*1.199.638,00*	*1.211.634,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		13.409.599,90	14.415.000,00	14.135.000,00	14.417.700,00	14.706.050,00	15.000.170,00
	552210	*Kostenbeteiligungen und -erstattung an Jobcenter - Kosten der Unterkunft und Heizung (§22 Abs. 1, 2 und 2a SGBII)*	*12.733.938,25*	*13.800.000,00*	*13.500.000,00*	*13.770.000,00*	*14.045.400,00*	*14.326.310,00*
	552220	*Kostenbeteiligung und -erstattung an Jobcenter- Einmalige Leistungen (§ 22 Abs. 7 Nr. 1 SGB II, darlehensweise Übernahme von Mietschulden)*	*- 191,72*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
	552221	*Kostenbeteiligung und -erstattung an Jobcenter -Einmalige Leistungen (§ 22 Abs. 6 SGBII, Umzugs- und Wohnbeschaffungskosten)*	*13.957,67*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
	552222	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen an Jobcenter - Einmalige Leistungen (§24 Abs. 3 Nr. 1 SGB II, Erstausstattung Wohnung / Haushaltsgeräte)*	*107.121,34*	*70.000,00*	*70.000,00*	*71.400,00*	*72.830,00*	*74.290,00*
	552223	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen an Jobcenter - Einmalige Leistungen (§ 24 Abs. 3 Nr. 2 SGBII, Erstausstattung Bekleidung einschließlich Schwangerschaft und Geburt)*	*32.989,10*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.600,00*	*31.210,00*	*31.830,00*
	552310	*Kostenbeteiligungen und Kostenerstattungen nach §28 SGB II (BuT)*	*521.785,26*	*500.000,00*	*520.000,00*	*530.400,00*	*541.010,00*	*551.830,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	17.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*17.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.000,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**14.831.184,55**	**15.890.002,00**	**15.559.180,00**	**15.856.048,00**	**16.158.706,00**	**16.467.277,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 3.119.506,67**	**- 3.166.602,00**	**- 3.793.580,00**	**- 3.857.582,00**	**- 3.922.740,00**	**- 3.989.086,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 3.119.506,67**	**- 3.166.602,00**	**- 3.793.580,00**	**- 3.857.582,00**	**- 3.922.740,00**	**- 3.989.086,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 3.119.506,67**	**- 3.166.602,00**	**- 3.793.580,00**	**- 3.857.582,00**	**- 3.922.740,00**	**- 3.989.086,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes:

31222 . 426110	*des Bundes - für Unterkunft und Heizung*	*Bundeszuweisung 2023 mit voraussichtl. 76,7 % korrespondiert teilweise mit 31222-552210*
31222 . 426401	*Kostenanteil der Verbandsgemeinden an den Kosten der Unterkunft und Heizung*	*SGB II KdU & Heizung abzügl. 76,7% Bundesbeteiligung 2023; hieraus 25% VG-Anteil*
31222 . 426402	*Kostenanteil der Verbandsgemeinden an den Kosten der einmaligen Beihilfen*	*SGB II einmalige Beihilfen udgl. Hiervon 25% VG-Anteil*
31222 . 442481	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen für kom. Personal Jobcenter*	*Erstattung Bund für kom. Personal 12,6 %, bis 2019 bei Konto 442411*
31222 . 525480	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen*	*15,2 % der gesamten Personalkosten (Kommunales Personal und Personal BA); bis 2019 bei 525410*
31222 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*ab 2021: Fortschreibung Gutachten "Schlüssiges Konzept KdU". In 2023 erfolgt eine Neuerstellung des Gutachtens.*
31223 . 426140	*Leistungsbeteiligung nach dem SGB II für § 28 SGB II - Bundeszuschuss BuT*	*Bildungs- und Teilhabepaket (Kostenerstattung)*
31223 . 442480	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen*	*Erstattung von BuT Leistungen durch Jobcenter im Rahmen eines Vergleichs.*
31223 . 552310	*Kostenbeteiligungen und Kostenerstattungen nach §28 SGB II (BuT)*	*Bildungs- und Teilhabepaket (Aufwand siehe auch Leistung 35201)*

Finanzhaushalt 3122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.229.402,16**	**- 3.166.602,00**	**- 3.793.580,00**	**- 3.857.582,00**	**- 3.922.740,00**	**- 3.989.086,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 3.229.402,16**	**- 3.166.602,00**	**- 3.793.580,00**	**- 3.857.582,00**	**- 3.922.740,00**	**- 3.989.086,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3130	**Hilfen für Asylbewerber**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	313	Hilfen für Asylbewerber
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Asylsuchenden und Flüchtlingen werden alle Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhalts einschließlich Kosten der Unterkunft sowie Krankenhilfe gezahlt.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)

Zielgruppe

Asylsuchende; abgelehnte, jedoch geduldete Asylbewerber; Kontingent- und Bürgerkriegsflüchtlinge

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
31301	Hilfe zum Lebensunterhalt	Leistungen zum Lebensunterhalt decken den notwendigen Lebensbedarf ab (Ernährung, Kleidung, Unterkunft, Hausrat).
31302	Krankenhilfe	Unabweisbar notwendige Aufwendungen für eine Krankenbehandlung nicht krankenversicherter Asylbewerber

Ergebnishaushalt 3130 Hilfen für Asylbewerber:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	9.966.281,20	6.400.000,00	6.000.000,00	6.120.000,00	6.242.400,00	6.367.240,00
421135	*Erstattung Kostenbeiträge, Aufwendungs- und Kostenersatz (AsylblG)*	*108.600,07*	*230.000,00*	*130.000,00*	*132.600,00*	*135.250,00*	*137.960,00*
421335	*Erstattung von Sozialleistungsträgern (AsylblG)*	*77.573,51*	*100.000,00*	*100.000,00*	*102.000,00*	*104.040,00*	*106.120,00*
421435	*Rückzahlung gewährter Hilfen (AsylblG)*	*69.038,08*	*150.000,00*	*50.000,00*	*51.000,00*	*52.020,00*	*53.060,00*
421438	*Rückzahlung Krankenhilfe außerhalb von Einrichtungen (AsylblG)*	*- 122,82*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.300,00*	*15.610,00*	*15.920,00*
422438	*Rückzahlung Krankenhilfe in Einrichtungen (AsylblG)*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
423912	*Landesentlastung für die Aufnahme und Unterbringung von Asylbegehrenden*	*9.711.192,36*	*5.900.000,00*	*5.700.000,00*	*5.814.000,00*	*5.930.280,00*	*6.048.880,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	2.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*2.770,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**9.969.051,20**	**6.400.000,00**	**6.000.000,00**	**6.120.000,00**	**6.242.400,00**	**6.367.240,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	176.026,81	209.968,00	163.317,00	166.100,00	169.227,00	169.374,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*45.235,63*	*37.153,00*	*47.296,00*	*47.770,00*	*48.247,00*	*48.730,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 23.451,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*45.743,57*	*64.009,00*	*33.973,00*	*34.312,00*	*34.656,00*	*35.002,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*95,54*	*1.233,00*	*634,00*	*640,00*	*646,00*	*653,00*

Ergebnishaushalt 3130 Hilfen für Asylbewerber:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*8.300,66*	*8.288,00*	*10.949,00*	*11.059,00*	*11.169,00*	*11.280,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 3.940,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*3.515,95*	*5.209,00*	*2.656,00*	*2.683,00*	*2.710,00*	*2.737,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*9.785,30*	*14.043,00*	*7.720,00*	*7.798,00*	*7.876,00*	*7.954,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*7.755,20*	*5.411,00*	*6.421,00*	*6.485,00*	*6.551,00*	*6.615,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*59,91*	*75,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*13.136,38*	*30.416,00*	*5.705,00*	*20.407,00*	*22.659,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*861,81*	*5.567,00*	*959,00*	*3.428,00*	*3.807,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*941,37*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*272,95*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*75,91*	*15,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*26.195,93*	*24.049,00*	*31.974,00*	*32.293,00*	*32.616,00*	*32.942,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*15.369,04*	*12.257,00*	*12.868,00*	*0,00*	*0,00*	*43.537,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 663,00*	*- 1.464,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*504,96*	*2.243,00*	*2.162,00*	*0,00*	*0,00*	*7.315,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 1.823,30*	*0,00*	*0,00*	*- 112,00*	*- 246,00*	*0,00*
E13		Aufwendungen der sozialen Sicherung	7.707.331,12	8.190.000,00	7.099.000,00	7.240.980,00	7.385.790,00	7.533.500,00
	557110	*AsylbIG: § 2 - Leistungen in besonderen Fällen*	*986.370,04*	*1.100.000,00*	*1.000.000,00*	*1.020.000,00*	*1.040.400,00*	*1.061.210,00*
	557120	*AsylbIG: § 3 - Sachleistungen*	*815.725,76*	*1.250.000,00*	*900.000,00*	*918.000,00*	*936.360,00*	*955.090,00*
	557122	*AsylbIG: § 3 - Geldleistungen f. pers. Bedürfnisse*	*647.038,78*	*1.000.000,00*	*900.000,00*	*918.000,00*	*936.360,00*	*955.090,00*
	557123	*AsylbIG: § 3 - Geldleistungen f. d. Lebensunterhalt*	*2.795.858,27*	*3.600.000,00*	*3.000.000,00*	*3.060.000,00*	*3.121.200,00*	*3.183.620,00*
	557130	*AsyllbG § 5 - Arbeitsgelegenheiten*	*114.036,90*	*100.000,00*	*100.000,00*	*102.000,00*	*104.040,00*	*106.120,00*
	557140	*AsylbIG: § 6 - Sachleistungen*	*467.565,12*	*500.000,00*	*500.000,00*	*510.000,00*	*520.200,00*	*530.600,00*
	557141	*AsylbIG: § 6 - Geldleistungen*	*10.471,89*	*100.000,00*	*100.000,00*	*102.000,00*	*104.040,00*	*106.120,00*
	557160	*Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (ambulante Hilfen zur Gesundheit)*	*163.319,41*	*250.000,00*	*260.000,00*	*265.200,00*	*270.500,00*	*275.910,00*
	557161	*Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (stationäre Hilfen zur Gesundheit)*	*311.583,93*	*250.000,00*	*300.000,00*	*306.000,00*	*312.120,00*	*318.360,00*
	557180	*AsylbIG - Bildung und Teilhabe analog SGB XII § 34 n.g.F.*	*21.042,10*	*30.000,00*	*29.000,00*	*29.580,00*	*30.170,00*	*30.770,00*
	558100	*Leistungen nach dem AsylbIG*	*1.374.318,92*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	558900	*Sonstige*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	559900	*an Sonstige*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563930	*Projektkosten*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**7.883.357,93**	**8.400.968,00**	**7.263.317,00**	**7.408.080,00**	**7.556.017,00**	**7.703.874,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**2.085.693,27**	**- 2.000.968,00**	**- 1.263.317,00**	**- 1.288.080,00**	**- 1.313.617,00**	**- 1.336.634,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**2.085.693,27**	**- 2.000.968,00**	**- 1.263.317,00**	**- 1.288.080,00**	**- 1.313.617,00**	**- 1.336.634,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 47.442,00**	**- 30.091,00**	**- 30.139,00**	**- 30.470,00**	**- 30.574,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**2.085.693,27**	**- 2.048.410,00**	**- 1.293.408,00**	**- 1.318.219,00**	**- 1.344.087,00**	**- 1.367.208,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3130 Hilfen für Asylbewerber:

31301 . 423912	*Landesentlastung für die Aufnahme und Unterbringung von Asylbegehrenden*	*Ab 2025 Änderung des LAufnG vorgesehen. Planung 2025 ausgehend von Einmalzahlung 10.000 € pro Flüchtling sowie 2.000 € Pauschale für Sonderaufnahmen. Bis 2024 Pauschalerstattung des Landes pro Person 848 € ab Verteilung auf die Kommune bis zur Erteilung des Erstbescheides durch das BAMF, danach keine Erstattung mehr. Zusätzlich jeweils zu Jahresbeginn der Pauschalbetrag des Landes von ca. 900.000 € für anfallende Kosten ab Erteilung des Erstbescheides. Anpassung LAufnG wird verschoben, daher Planung 2026 auf Basis bestehender Rechtslage. Die Pauschalerstattungen werden auf die Leistungen 31301 und 31302 verteilt.*
31301 . 559900	*an Sonstige*	*Zuschuss Flüchtlingsprojekt der Caritas*
31301 . 563930	*Projektkosten*	*Integrationsmaßnahmen. Ab 2022 Wegfall der Integrationspauschale sowie Beendigung des Projekts "Bildungskoordinator.*
31302 . 423912	*Landesentlastung für die Aufnahme und Unterbringung von Asylbegehrenden*	*Ab 2025 Änderung des LAufnG vorgesehen. Planung 2025 ausgehend von Einmalzahlung 10.000 € pro Flüchtling sowie 2.000 € Pauschale für Sonderaufnahmen. Bis 2024 Pauschalerstattung des Landes pro Person 848 € ab Verteilung auf die Kommune bis zur Erteilung des Erstbescheides durch das BAMF, danach keine Erstattung mehr. Zusätzlich jeweils zu Jahresbeginn der Pauschalbetrag des Landes von ca. 900.000 € für anfallende Kosten ab Erteilung des Erstbescheides. Anpassung LAufnG wird verschoben, daher Planung 2026 auf Basis bestehender Rechtslage. Die Pauschalerstattungen werden auf die Leistungen 31301 und 31302 verteilt.*

Finanzhaushalt 3130 Hilfen für Asylbewerber:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**6.356.579,34**	**- 1.997.927,00**	**- 1.271.714,00**	**- 1.295.159,00**	**- 1.319.331,00**	**- 1.343.747,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**6.356.579,34**	**- 1.997.927,00**	**- 1.271.714,00**	**- 1.295.159,00**	**- 1.319.331,00**	**- 1.343.747,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3161	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	316	Eingliederungshilfe (SGB IX)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Die medizinische Rehabilitation stellt neben der beruflichen und der sozialen eine weitere Form der Rehabilitation dar. Leistungen zur medizinischen Rehabilitation werden erbracht, um Behinderungen einschließlich chronischer Krankheiten abzuwenden, zu beseitigen, zu mindern, auszugleichen oder eine Verschlimmerung zu verhüten sowie Einschränkungen der Erwerbsfähigkeit und Pflegebedürftigkeit zu vermeiden, zu überwinden, zu mindern oder eine Verschlimmerung zu verhindern.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

Teil 2 Kapitel 3 Sozialgesetzbuch IX (SGB IX); Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)

Zielgruppe

Menschen mit Behinderungen i.S.d. § 99 SGB IX, die (drohende) erhebliche Teilhabeeinschränkungen aufweisen; Menschen mit Behinderungen i.S.d. § 2 SGB IX

Ziel

Sachziele:

Im Vordergrund der medizinischen Rehabilitationsleistungen steht die positive Beeinflussung der Behinderung einschließlich chronischer Krankheiten, der Pflegebedürftigkeit und / oder der Erwerbsfähigkeit.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
31611 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	§ 109 SGB IX enthält mehrere Leistungen zur medizinischen Rehabilitation. Insbesondere gehören dazu die Behandlung durch Ärzte, Zahnärzte und Angehörige anderer Heilberufe, Früherkennung und Frühförderung, Arznei- und Verbandmittel, Heilmittel, Psychotherapie, Hilfsmittel, Belastungserprobung, Arbeitstherapie sowie medizinische, psychologische und pädagogische Hilfen (§ 42 Abs. 2 und 3). Als ergänzende Leistungen kommen in Betracht: Rehabilitationssport in Gruppen, Funktionstraining, Reisekosten sowie Betriebs- / Haushaltshilfen und Kinderbetreuungskosten (§ 64 Abs. 1 Nr. 3-6).

Ergebnishaushalt 3161 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	11.755,20	118.700,00	70.700,00	72.100,00	73.530,00	74.990,00
424310	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
424320	*Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltspflichtige*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
424330	*Leistungen von Sozialleistungsträgern*	*11.755,20*	*98.000,00*	*50.000,00*	*51.000,00*	*52.020,00*	*53.060,00*
424340	*Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)*	*0,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.400,00*	*20.810,00*	*21.230,00*
424390	*Sonstige*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
424410	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
424420	*Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*

Ergebnishaushalt 3161 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	424430	*Leistungen von Sozialleistungsträgern*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	424440	*Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	424490	*Sonstige*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	424510	*Erstattungen für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX / AGSGB IX vom Land*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	424520	*Erstattungen für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX / AGSGB IX von Gemeinden / Gv.*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	424590	*Erstattungen für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX / AGSGB IX von Sonstigen*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	424610	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - vom Land*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	424620	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - von Gemeinden*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	424690	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - von Sonstigen*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**11.755,20**	**118.700,00**	**70.700,00**	**72.100,00**	**73.530,00**	**74.990,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		10.089,12	11.046,00	11.733,00	11.850,00	11.969,00	12.089,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*484,54*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*6.618,67*	*8.372,00*	*8.871,00*	*8.959,00*	*9.049,00*	*9.139,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*128,09*	*163,00*	*166,00*	*167,00*	*169,00*	*171,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*94,07*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*530,33*	*682,00*	*700,00*	*707,00*	*714,00*	*722,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*1.425,62*	*1.807,00*	*1.971,00*	*1.991,00*	*2.011,00*	*2.031,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*82,23*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*2,16*	*4,00*	*5,00*	*5,00*	*5,00*	*5,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*173,86*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*11,41*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*12,46*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*22,88*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*19,97*	*18,00*	*20,00*	*21,00*	*21,00*	*21,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*296,87*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*203,41*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*6,68*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 24,13*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		97.972,96	141.000,00	123.000,00	125.460,00	127.970,00	130.530,00
	555310	*Medizinische Rehabilitation § 42 SGB IX, Kommunaler Träger*	*97.972,96*	*140.000,00*	*122.000,00*	*124.440,00*	*126.930,00*	*129.470,00*
	555410	*Medizinische Rehabilitation § 42 SGB IX, Land als Träger*	*0,00*	*850,00*	*850,00*	*870,00*	*890,00*	*910,00*
	556510	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB X/AGSGB IX - kommunaler Träger (§ 1 Abs. 2 AGSGB IX) an das Land*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	556610	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB X/AGSGB IX - Land als Träger (§ 1 Abs. 2 AGSGB IX) an das Land*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*

Ergebnishaushalt 3161 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
556691	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB IX / AGSGB IX - Land als Träger (§1 Abs. 2 AGSGB IX)*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**108.062,08**	**152.046,00**	**134.733,00**	**137.310,00**	**139.939,00**	**142.619,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 96.306,88**	**- 33.346,00**	**- 64.033,00**	**- 65.210,00**	**- 66.409,00**	**- 67.629,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 96.306,88**	**- 33.346,00**	**- 64.033,00**	**- 65.210,00**	**- 66.409,00**	**- 67.629,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 2.143,00**	**- 2.357,00**	**- 2.360,00**	**- 2.386,00**	**- 2.394,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 96.306,88**	**- 35.489,00**	**- 66.390,00**	**- 67.570,00**	**- 68.795,00**	**- 70.023,00**

Finanzhaushalt 3161 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 7.277,24**	**- 35.489,00**	**- 66.390,00**	**- 67.570,00**	**- 68.795,00**	**- 70.023,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 7.277,24**	**- 35.489,00**	**- 66.390,00**	**- 67.570,00**	**- 68.795,00**	**- 70.023,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3162	**Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	316	Eingliederungshilfe (SGB IX)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Menschen mit Behinderung, bei denen wegen Art und Schwere der Behinderung eine Beschäftigung auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt oder eine Berufsvorbereitung nicht, noch nicht oder noch nicht wieder in Betracht kommt und die in der Lage sind, wenigstens ein Mindestmaß wirtschaftlich verwertbarer Arbeitsleistung zu erbringen.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

Teil 2 Kapitel 4 Sozialgesetzbuch IX (SGB IX); Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)

Zielgruppe

Menschen mit Behinderung, die ein Mindestmaß wirtschaftlich verwertbarer Arbeitsleistung erbringen können.

Ziel

Sachziele:

Ziel ist es, die Aufnahme, Ausübung und Sicherung einer der Eignung und Neigung des Menschen mit Behinderungen entsprechenden Beschäftigung, die Teilnahme an arbeitsbegleitenden Maßnahmen zur Erhaltung und Verbesserung der Leistungsfähigkeit und zur Weite

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
31621 Leistungen zur Beschäftigung	Die Leistungen zur Beschäftigung (§ 111 SGB IX) umfassen Leistungen im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen, Leistungen bei anderen Leistungsanbietern sowie Leistungen bei privaten und öffentlichen Arbeitgebern (Budget für Arbeit). Weiterhin umfasst die Leistung Gegenstände und Hilfsmittel, die wegen der gesundheitlichen Beeinträchtigung zur Aufnahme oder Fortsetzung der Beschäftigung erforderlich sind sowie die notwendige Unterweisung im Gebrauch, die notwendige Instandhaltung und Änderung. Das Arbeitsförderungsgeld gehört auch zu den Leistungen zur Beschäftigung.

Ergebnishaushalt 3162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	4.824.547,65	4.368.000,00	4.768.000,00	4.863.360,00	4.960.620,00	5.059.830,00
424410	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*0,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.080,00*	*4.160,00*	*4.240,00*
424420	*Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
424430	*Leistungen von Sozialleistungsträgern*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
424440	*Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)*	*26.968,21*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
424490	*Sonstige*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
424610	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - vom Land*	*4.741.779,44*	*4.300.000,00*	*4.700.000,00*	*4.794.000,00*	*4.889.880,00*	*4.987.680,00*
424620	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - von Gemeinden*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*

Ergebnishaushalt 3162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	424690	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - von Sonstigen*	*55.800,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*51.000,00*	*52.020,00*	*53.060,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**4.824.547,65**	**4.368.000,00**	**4.768.000,00**	**4.863.360,00**	**4.960.620,00**	**5.059.830,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		79.505,35	97.036,00	98.681,00	100.254,00	101.999,00	102.233,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*20.744,36*	*20.919,00*	*20.105,00*	*20.306,00*	*20.509,00*	*20.715,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 11.927,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*31.026,15*	*33.403,00*	*35.227,00*	*35.579,00*	*35.935,00*	*36.294,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*640,49*	*650,00*	*658,00*	*664,00*	*671,00*	*677,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*2.789,72*	*4.667,00*	*4.654,00*	*4.701,00*	*4.748,00*	*4.795,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 2.004,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*2.491,17*	*2.719,00*	*2.781,00*	*2.809,00*	*2.837,00*	*2.865,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*6.681,80*	*7.168,00*	*7.810,00*	*7.888,00*	*7.966,00*	*8.046,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*2.438,73*	*3.047,00*	*2.730,00*	*2.757,00*	*2.784,00*	*2.812,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*8,04*	*8,00*	*14,00*	*14,00*	*14,00*	*14,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*1.661,37*	*6.531,00*	*2.901,00*	*10.378,00*	*11.524,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*108,99*	*1.195,00*	*487,00*	*1.744,00*	*1.936,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*119,05*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*114,38*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*100,07*	*74,00*	*79,00*	*80,00*	*80,00*	*81,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*8.804,03*	*13.541,00*	*13.592,00*	*13.728,00*	*13.865,00*	*14.003,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*1.943,73*	*2.632,00*	*6.544,00*	*0,00*	*0,00*	*22.142,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 337,00*	*- 745,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*63,86*	*482,00*	*1.099,00*	*0,00*	*0,00*	*3.720,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 230,59*	*0,00*	*0,00*	*- 57,00*	*- 125,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		9.128.346,34	9.065.000,00	9.385.000,00	9.572.700,00	9.764.160,00	9.959.430,00
	554111	*Interne Verrechnung der Erträge der delegierten Hilfen des Landes*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	555411	*Hilfsmittel, Land als Träger*	*2.167,79*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.060,00*	*3.120,00*	*3.180,00*
	555420	*Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen nach § 111 Abs. 1 Nr. 1 i.V.m. § 58 SGB IX*	*7.934.128,51*	*7.900.000,00*	*8.100.000,00*	*8.262.000,00*	*8.427.240,00*	*8.595.780,00*
	555421	*Leistungen zur Beschäftigung bei anderen Leistungsanbietern, § 111 Abs. 1 Nr. 2 i.V.m. § 60 SGB IX*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	555422	*Leistungen zur Beschäftigung bei privaten und öffentlichen Arbeitgebern für Jobassistenz, § 111 Abs. 1 Nr. 3 i.V.m. § 61 SGB IX, als Budget für Arbeit*	*1.219,04*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.080,00*	*4.160,00*	*4.240,00*
	555423	*Arbeitsförderungsgeld § 111 Abs. 3 i.V.m. § 59 SGB IX*	*181.342,04*	*190.000,00*	*195.000,00*	*198.900,00*	*202.880,00*	*206.940,00*
	555424	*Sozialversicherungsbeiträge § 58 SGB IX*	*708.346,35*	*715.000,00*	*790.000,00*	*805.800,00*	*821.920,00*	*838.360,00*
	555425	*Lohnkostenzuschüsse zur Beschäftigung bei privaten und öffentlichen Arbeitgebern, § 111 Abs. 1 Nr. 3 i.V.m. § 61 SGB IX, als Budget für Arbeit*	*301.142,61*	*250.000,00*	*290.000,00*	*295.800,00*	*301.720,00*	*307.750,00*

Ergebnishaushalt 3162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
556610	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB X/AGSGB IX - Land als Träger (§ 1 Abs. 2 AGSGB IX) an das Land*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
556691	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB IX / AGSGB IX - Land als Träger (§1 Abs. 2 AGSGB IX)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**9.207.851,69**	**9.162.036,00**	**9.483.681,00**	**9.672.954,00**	**9.866.159,00**	**10.061.663,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 4.383.304,04**	**- 4.794.036,00**	**- 4.715.681,00**	**- 4.809.594,00**	**- 4.905.539,00**	**- 5.001.833,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 4.383.304,04**	**- 4.794.036,00**	**- 4.715.681,00**	**- 4.809.594,00**	**- 4.905.539,00**	**- 5.001.833,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 14.044,00**	**- 18.962,00**	**- 18.993,00**	**- 19.201,00**	**- 19.267,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 4.383.304,04**	**- 4.808.080,00**	**- 4.734.643,00**	**- 4.828.587,00**	**- 4.924.740,00**	**- 5.021.100,00**

Finanzhaushalt 3162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 5.214.793,28**	**- 4.797.240,00**	**- 4.723.612,00**	**- 4.816.859,00**	**- 4.912.150,00**	**- 5.009.169,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 5.214.793,28**	**- 4.797.240,00**	**- 4.723.612,00**	**- 4.816.859,00**	**- 4.912.150,00**	**- 5.009.169,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3163	**Leistungen zur Teilhabe an Bildung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	316	Eingliederungshilfe (SGB IX)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Zur Teilhabe an Bildung werden unterstützende Leistungen erbracht, die erforderlich sind, damit Menschen mit Behinderungen Bildungsangebote gleichberechtigt wahrnehmen können.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

Teil 2 Kapitel 5 Sozialgesetzbuch IX (SGB IX); Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)

Zielgruppe

Menschen mit Behinderungen i.S.d. § 99 SGB IX, die (drohende) erhebliche Teilhabeeinschränkungen aufweisen

Ziel

Sachziele:

Ziel ist es, Menschen mit Behinderung die gleichberechtigte Wahrnehmung von Bildungsangeboten zu ermöglichen und den Schulbesuch zu ermöglichen oder zu erleichtern.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
31631 Leistungen zur Teilhabe an Bildung	Die Leistungen zur Teilhabe an Bildung (§ 112 SGB IX) umfassen Hilfen zu einer Schulbildung, insbesondere im Rahmen der allgemeinen Schulpflicht und zum Besuch weiterführender Schulen einschließlich der Vorbereitung hierzu sowie die Hilfen zur schulischen oder hochschulischen Ausbildung oder Weiterbildung für einen Beruf. Ebenfalls dazu gehören schulische Ganztagsangebote und heilpädagogische oder sonstige Maßnahmen sowie Gegenstände und Hilfsmittel, die zur Teilhabe an Bildung erforderlich sind.

Ergebnishaushalt 3163 Leistungen zur Teilhabe an Bildung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	58.774,69	207.750,00	192.800,00	196.650,00	200.580,00	204.580,00
424310	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*17.742,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.800,00*	*41.620,00*	*42.450,00*
424320	*Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltspflichtige*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
424330	*Leistungen von Sozialleistungsträgern*	*31.388,00*	*145.000,00*	*130.000,00*	*132.600,00*	*135.250,00*	*137.960,00*
424340	*Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
424390	*Sonstige*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
424410	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
424420	*Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
424430	*Leistungen von Sozialleistungsträgern*	*0,00*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.320,00*	*16.650,00*	*16.980,00*
424440	*Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
424490	*Sonstige*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*

Ergebnishaushalt 3163 Leistungen zur Teilhabe an Bildung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	424510	*Erstattungen für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX / AGSGB IX vom Land*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	424520	*Erstattungen für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX / AGSGB IX von Gemeinden / Gv.*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	424590	*Erstattungen für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX / AGSGB IX von Sonstigen*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	424610	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - vom Land*	*1.518,73*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.120,00*	*6.240,00*	*6.360,00*
	424620	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - von Gemeinden*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
	424690	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - von Sonstigen*	*8.125,96*	*200,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**58.774,69**	**207.750,00**	**192.800,00**	**196.650,00**	**200.580,00**	**204.580,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		104.645,02	100.491,00	107.254,00	108.586,00	110.001,00	110.755,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*17.584,83*	*12.305,00*	*11.975,00*	*12.095,00*	*12.216,00*	*12.338,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 5.265,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*47.917,43*	*50.105,00*	*58.924,00*	*59.514,00*	*60.109,00*	*60.710,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*960,73*	*975,00*	*1.100,00*	*1.111,00*	*1.122,00*	*1.133,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*3.600,38*	*2.745,00*	*2.772,00*	*2.800,00*	*2.828,00*	*2.856,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 884,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*3.843,47*	*4.079,00*	*4.652,00*	*4.698,00*	*4.745,00*	*4.793,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*10.319,17*	*10.752,00*	*13.079,00*	*13.210,00*	*13.342,00*	*13.475,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.147,41*	*1.792,00*	*1.626,00*	*1.642,00*	*1.658,00*	*1.675,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*14,01*	*12,00*	*28,00*	*28,00*	*29,00*	*29,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*2.511,37*	*5.815,00*	*1.281,00*	*4.581,00*	*5.087,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*164,76*	*1.064,00*	*215,00*	*770,00*	*855,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*179,97*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*202,76*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*150,15*	*110,00*	*133,00*	*135,00*	*136,00*	*138,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*11.362,41*	*7.965,00*	*8.095,00*	*8.176,00*	*8.258,00*	*8.341,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*2.938,20*	*2.343,00*	*2.889,00*	*0,00*	*0,00*	*9.774,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 149,00*	*- 329,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*96,54*	*429,00*	*485,00*	*0,00*	*0,00*	*1.642,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 348,57*	*0,00*	*0,00*	*- 25,00*	*- 55,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		3.130.509,98	2.406.000,00	3.306.000,00	3.372.120,00	3.439.550,00	3.508.330,00
	555311	*Hilfsmittel, Kommunaler Träger*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	555330	*Leistungen zur Teilhabe an Bildung als Hilfe zur Schulbildung, Kommunaler Träger*	*2.722.116,65*	*2.000.000,00*	*2.800.000,00*	*2.856.000,00*	*2.913.120,00*	*2.971.380,00*

Ergebnishaushalt 3163 Leistungen zur Teilhabe an Bildung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
555331	*Hilfe und Leistungen zur schulischen und hochschulischen Ausbildung, Leistungen zur Teilhabe an Bildung für die Weiterbildung in einem Beruf, Kommunaler Träger*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
555332	*Leistungen zur Teilhabe an Bildung für sonstige Bedarfe nach § 112 i.V.m. § 75 SGB IX, Kommunaler Träger*	*404.912,35*	*390.000,00*	*480.000,00*	*489.600,00*	*499.390,00*	*509.380,00*
555411	*Hilfsmittel, Land als Träger*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
555430	*Leistungen zur Teilhabe an Bildung als Hilfe zur Schulbildung, Land als Träger*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
555431	*Hilfe und Leistungen zur schulischen und hochschulischen Ausbildung, Leistungen zur Teilhabe an Bildung für die Weiterbildung in einem Beruf, Land als Träger*	*2.690,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
555432	*Leistungen zur Teilhabe an Bildung und sonstige Bedarfe nach § 112 i.V.m. § 75 SGB IX*	*790,98*	*1.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
556510	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB X/AGSGB IX - kommunaler Träger (§ 1 Abs. 2 AGSGB IX) an das Land*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
556610	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB X/AGSGB IX - Land als Träger (§ 1 Abs. 2 AGSGB IX) an das Land*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
556691	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB IX / AGSGB IX - Land als Träger (§1 Abs. 2 AGSGB IX)*	*0,00*	*4.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.235.155,00**	**2.506.491,00**	**3.413.254,00**	**3.480.706,00**	**3.549.551,00**	**3.619.085,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.176.380,31**	**- 2.298.741,00**	**- 3.220.454,00**	**- 3.284.056,00**	**- 3.348.971,00**	**- 3.414.505,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.176.380,31**	**- 2.298.741,00**	**- 3.220.454,00**	**- 3.284.056,00**	**- 3.348.971,00**	**- 3.414.505,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 17.622,00**	**- 19.951,00**	**- 19.983,00**	**- 20.202,00**	**- 20.272,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 3.176.380,31**	**- 2.316.363,00**	**- 3.240.405,00**	**- 3.304.039,00**	**- 3.369.173,00**	**- 3.434.777,00**

Finanzhaushalt 3163 Leistungen zur Teilhabe an Bildung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.722.685,09**	**- 2.306.712,00**	**- 3.235.535,00**	**- 3.298.862,00**	**- 3.363.615,00**	**- 3.429.510,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 2.722.685,09**	**- 2.306.712,00**	**- 3.235.535,00**	**- 3.298.862,00**	**- 3.363.615,00**	**- 3.429.510,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3164	**Leistungen zur Sozialen Teilhabe**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	316	Eingliederungshilfe (SGB IX)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Leistungen zur sozialen Teilhabe will Menschen mit Behinderung die gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft ermöglichen oder erleichtern, so dass sie so weit wie möglich unabhängig von Pflege sind, sofern nicht Leistungen zur medizinischen Rehabilitation, Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben oder unterhaltssichernde und andere ergänzende Leistungen vorrangig erbracht werden.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

Teil 2 Kapitel 6 Sozialgesetzbuch IX (SGB IX); Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)

Zielgruppe

Menschen mit Behinderungen i.S.d. § 99 SGB IX, die (drohende) erhebliche Teilhabeeinschränkungen aufweisen

Ziel

Sachziele:

Gleichberechtigte Teilhabe von Menschen mit Behinderungen am Leben in der Gesellschaft ermöglichen oder erleichtern und die Leistungsberechtigten zu einer möglichst selbstbestimmten und eigenverantwortlichen Lebensführung im eigenen Wohnraum sowie in ihre

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
31641	Leistungen für Wohnraum	Leistungen für Wohnraum werden erbracht, um Leistungsberechtigten zu Wohnraum zu verhelfen, der zur Führung eines möglichst selbstbestimmten, eigenverantwortlichen Lebens geeignet ist. Die Leistungen werden erbracht in einer eigenen Wohnung, in einer besonderen Wohnform oder in einer Wohngemeinschaft (§ 113 Abs. 2 Nr. 1 SGB IX)
31642	Assistenzleistungen	Zur selbstbestimmten und eigenständigen Bewältigung des Alltages einschließlich der Tagesstrukturierung werden Leistungen für Assistenz erbracht (§ 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX). Sie umfassen insbesondere Leistungen für die allgemeinen Erledigungen des Alltags wie die Haushaltsführung, die Gestaltung sozialer Beziehungen, die persönliche Lebensplanung, die Teilhabe am gemeinschaftlichen und kulturellen Leben, die Freizeitgestaltung sowie die Sicherstellung der Wirksamkeit ärztlicher oder ärztlich verordneter Leistungen.
31643	Heilpädagogische Leistungen	Heilpädagogische Leistungen werden für noch nicht eingeschulte Kinder erbracht und umfassen alle Maßnahmen, die zur Entwicklung des Kindes zur Entfaltung seiner Persönlichkeit beitragen sowie sie nicht von § 46 Abs. 3 erfasst sind (§ 113 Abs. 2 Nr. 3 SGB IX).
31644	Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten	Diese Leistungen werden erbracht, um den Leistungsberechtigten die für sie erreichbare Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen. Hierzu gehören insbesondere Maßnahmen zur Vornahme lebenspraktischer Handlungen, Verbesserung von Sprache und Kommunikation, sichere Bewegung im Verkehr, blindentechnische Grundausbildung (§ 113 Abs. 2 Nr. 5 SGB IX)
31649	Sonstige Leistungen zur Sozialen Teilhabe	Sonstige Leistungen zur Sozialen Teilhabe, die § 113 Abs. 2 SGB IX enthält und die nicht von den Leistungen 31641-31644 abgedeckt sind. Hierzu gehören insbesondere Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie (Nr. 4), Leistungen zur Förderung der Verständigung (Nr. 6), Leistungen zur Mobilität (Nr. 7), Hilfsmittel (Nr. 8) und Besuchsbeihilfen (Nr. 9)

Ergebnishaushalt 3164 Leistungen zur Sozialen Teilhabe:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	9.956.831,09	9.756.150,00	10.160.850,00	10.364.000,00	10.571.190,00	10.782.550,00
423914	*Aufwendungserstattung für die Versorgung der Härtefälle nach § 23 a AufenthG (Leistungen nach § 23 SGB XII)*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
424310	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*0,00*	*4.200,00*	*3.900,00*	*3.970,00*	*4.050,00*	*4.130,00*
424320	*Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltspflichtige*	*0,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.220,00*	*1.240,00*	*1.260,00*
424330	*Leistungen von Sozialleistungsträgern*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
424340	*Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)*	*788,40*	*14.100,00*	*14.100,00*	*14.380,00*	*14.660,00*	*14.950,00*
424390	*Sonstige*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
424410	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*1.253,40*	*5.200,00*	*5.200,00*	*5.300,00*	*5.400,00*	*5.500,00*
424420	*Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete*	*123.788,46*	*125.200,00*	*130.200,00*	*132.800,00*	*135.450,00*	*138.160,00*
424430	*Leistungen von Sozialleistungsträgern*	*426.672,53*	*448.100,00*	*448.100,00*	*457.060,00*	*466.190,00*	*475.510,00*
424440	*Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)*	*12.156,72*	*36.100,00*	*36.100,00*	*36.820,00*	*37.550,00*	*38.290,00*
424490	*Sonstige*	*0,00*	*10.250,00*	*10.250,00*	*10.450,00*	*10.650,00*	*10.860,00*
424510	*Erstattungen für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX / AGSGB IX vom Land*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
424520	*Erstattungen für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX / AGSGB IX von Gemeinden / Gv.*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
424590	*Erstattungen für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX / AGSGB IX von Sonstigen*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
424610	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - vom Land*	*9.387.474,06*	*9.100.050,00*	*9.500.050,00*	*9.690.050,00*	*9.883.850,00*	*10.081.530,00*
424620	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - von Gemeinden*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
424690	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - von Sonstigen*	*4.697,52*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	- 3.813,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*- 3.813,28*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**9.953.017,81**	**9.756.150,00**	**10.160.850,00**	**10.364.000,00**	**10.571.190,00**	**10.782.550,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	663.684,38	697.310,00	724.250,00	733.825,00	744.122,00	748.440,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*115.982,58*	*95.434,00*	*101.587,00*	*102.602,00*	*103.628,00*	*104.665,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 47.468,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*290.559,82*	*336.956,00*	*357.534,00*	*361.110,00*	*364.721,00*	*368.368,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*6.206,71*	*6.556,00*	*6.674,00*	*6.741,00*	*6.807,00*	*6.875,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*23.809,67*	*21.289,00*	*23.517,00*	*23.752,00*	*23.991,00*	*24.230,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 7.975,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*23.198,97*	*27.430,00*	*28.226,00*	*28.508,00*	*28.793,00*	*29.081,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*62.819,63*	*72.898,00*	*79.447,00*	*80.242,00*	*81.042,00*	*81.853,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*20.814,12*	*13.900,00*	*13.793,00*	*13.930,00*	*14.069,00*	*14.211,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*93,99*	*97,00*	*134,00*	*135,00*	*137,00*	*138,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*19.453,43*	*36.322,00*	*11.547,00*	*41.305,00*	*45.863,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*1.276,24*	*6.646,00*	*1.941,00*	*6.939,00*	*7.705,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 3164 Leistungen zur Sozialen Teilhabe:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*1.394,05*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.164,57*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*962,51*	*694,00*	*756,00*	*766,00*	*772,00*	*779,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*75.140,65*	*61.775,00*	*68.674,00*	*69.361,00*	*70.056,00*	*70.756,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*22.759,74*	*14.636,00*	*26.045,00*	*0,00*	*0,00*	*88.122,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.340,00*	*- 2.964,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*747,79*	*2.677,00*	*4.375,00*	*0,00*	*0,00*	*14.805,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 2.700,09*	*0,00*	*0,00*	*- 226,00*	*- 498,00*	*0,00*
E13		Aufwendungen der sozialen Sicherung	24.022.215,32	22.597.000,00	24.366.000,00	24.853.330,00	25.350.380,00	25.857.400,00
	554111	*Interne Verrechnung der Erträge der delegierten Hilfen des Landes*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	555311	*Hilfsmittel, Kommunaler Träger*	*1.441,13*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	555340	*Leistungen für Wohnraum nach § 113 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. §77 SGB IX*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
	555341	*Leistungen für Wohnraum nach § 113 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. § 77 Abs. 2 SGB IX, Kommunaler Träger*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
	555342	*Assistenzleistungen zur sozialen Teilhabe, Kommunaler Träger*	*282.567,26*	*270.000,00*	*280.000,00*	*285.600,00*	*291.310,00*	*297.140,00*
	555343	*Assistenzleistungen zur sozialen Teilhabe nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 2 Nr. 2, Kommunaler Träger*	*147.821,61*	*180.000,00*	*160.000,00*	*163.200,00*	*166.460,00*	*169.790,00*
	555348	*Heilpädagogische Leistungen, Kommunaler Träger*	*3.661.578,98*	*3.360.000,00*	*3.600.000,00*	*3.672.000,00*	*3.745.440,00*	*3.820.350,00*
	555351	*Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie nach § 113 Abs. 2 Nr. 4 i.V.m. § 80 SGB IX*	*123.189,50*	*120.000,00*	*155.000,00*	*158.100,00*	*161.260,00*	*164.490,00*
	555353	*Leistungen zur Förderung der Verständigung bei gemeinsamer Inanspruchnahme nach § 113 Abs. 2 Nr. 6 i.V.m. § 82 und § 116 Abs. 1 SGB IX, Kommunaler Träger*	*28.420,58*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.400,00*	*20.810,00*	*21.230,00*
	555354	*Leistungen zur Mobilität durch einen Beförderungsdienst, Kommunaler Träger*	*66.460,91*	*40.000,00*	*100.000,00*	*102.000,00*	*104.040,00*	*106.120,00*
	555355	*Leistungen zur Beschaffung eines Kraftfahrzeuges inkl. Zusatzausstattung, Leistungen zur Mobilität für den Erwerb einer Fahrerlaubnis und für die Instandhaltung und die Betriebskosten eines Kraftfahrzeuges, Kommunaler Träger*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.020,00*	*1.040,00*	*1.060,00*
	555358	*Besuchsbeihilfe nach § 113 Abs. 2 Nr. 9 i.V.m. § 115 SGB IX, Kommunaler Träger*	*91,00*	*7.000,00*	*7.000,00*	*7.140,00*	*7.280,00*	*7.430,00*
	555411	*Hilfsmittel, Land als Träger*	*8.713,43*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
	555440	*Leistungen für Wohnraum nach § 113 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. §77 SGB IX*	*4.595,63*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.400,00*	*20.810,00*	*21.230,00*
	555441	*Leistungen für Wohnraum nach § 113 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. § 77 Abs. 2 SGB IX*	*4.028,80*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
	555442	*Assistenzleistungen zur sozialen Teilhabe, Land als Träger*	*1.155.427,48*	*1.000.000,00*	*1.250.000,00*	*1.275.000,00*	*1.300.500,00*	*1.326.510,00*
	555443	*Assistenzleistungen zur sozialen Teilhabe nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 2 Nr. 2, Land als Träger*	*13.108.544,87*	*12.600.000,00*	*13.100.000,00*	*13.362.000,00*	*13.629.240,00*	*13.901.820,00*
	555445	*Aufwendungen des Assistenzgebers für Assistenzleistungen nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 4 SGB IX, Land als Träger*	*343,00*	*500,00*	*500,00*	*510,00*	*520,00*	*530,00*

Ergebnishaushalt 3164 Leistungen zur Sozialen Teilhabe:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
555449	*Assistenzleistungen zur sozialen Teilhabe nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 2 Nr. 2 (100 % Abrechnung mit Land)*	*40.391,94*	*60.000,00*	*60.000,00*	*61.200,00*	*62.420,00*	*63.670,00*
555451	*Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie nach § 113 Abs. 2 Nr. 4 i.V.m. § 80 SGB IX*	*17.158,25*	*18.000,00*	*18.000,00*	*18.360,00*	*18.730,00*	*19.100,00*
555452	*Leistungen zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten*	*4.503.675,80*	*4.370.000,00*	*4.500.000,00*	*4.590.000,00*	*4.681.800,00*	*4.775.440,00*
555453	*Leistungen zur Förderung der Verständigung bei gemeinsamer Inanspruchnahme nach § 113 Abs. 2 Nr. 6 i.V.m. § 82 und § 116 Abs. 1 SGB IX, Land als Träger*	*31.791,98*	*14.000,00*	*14.000,00*	*14.280,00*	*14.570,00*	*14.860,00*
555454	*Leistungen zur Mobilität durch einen Beförderungsdienst, Land als Träger*	*42.078,84*	*50.000,00*	*50.000,00*	*51.000,00*	*52.020,00*	*53.060,00*
555455	*Leistungen zur Beschaffung eines Kraftfahrzeuges inkl. Zusatzausstattung, Leistungen zur Mobilität für den Erwerb einer Fahrerlaubnis und für die Instandhaltung und die Betriebskosten eines Kraftfahrzeuges, Land als Träger*	*382,94*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.080,00*	*4.160,00*	*4.240,00*
555458	*Besuchsbeihilfe nach § 113 Abs. 2 Nr. 9 i.V.m. § 115 SGB IX, Land als Träger*	*15.787,31*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.400,00*	*20.810,00*	*21.230,00*
555460	*Assistenzleistungen für Sach- und Personalkosten im betreuten Wohnen nach Vertrag - Kostenanteil kommunaler Träger*	*113.703,13*	*100.000,00*	*125.000,00*	*127.500,00*	*130.050,00*	*132.650,00*
556510	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB X/AGSGB IX - kommunaler Träger (§ 1 Abs. 2 AGSGB IX) an das Land*	*0,00*	*1.750,00*	*1.750,00*	*1.790,00*	*1.830,00*	*1.870,00*
556610	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB X/AGSGB IX - Land als Träger (§ 1 Abs. 2 AGSGB IX) an das Land*	*399.874,30*	*21.950,00*	*558.950,00*	*570.130,00*	*581.530,00*	*593.160,00*
556691	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB IX / AGSGB IX - Land als Träger (§1 Abs. 2 AGSGB IX)*	*264.146,65*	*282.800,00*	*284.800,00*	*290.500,00*	*296.310,00*	*302.230,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**24.685.899,70**	**23.294.310,00**	**25.090.250,00**	**25.587.155,00**	**26.094.502,00**	**26.605.840,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 14.732.881,89**	**- 13.538.160,00**	**- 14.929.400,00**	**- 15.223.155,00**	**- 15.523.312,00**	**- 15.823.290,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 14.732.881,89**	**- 13.538.160,00**	**- 14.929.400,00**	**- 15.223.155,00**	**- 15.523.312,00**	**- 15.823.290,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 120.078,00**	**- 133.239,00**	**- 133.454,00**	**- 134.918,00**	**- 135.380,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 14.732.881,89**	**- 13.658.238,00**	**- 15.062.639,00**	**- 15.356.609,00**	**- 15.658.230,00**	**- 15.958.670,00**

Finanzhaushalt 3164 Leistungen zur Sozialen Teilhabe:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 14.837.091,96**	**- 13.597.957,00**	**- 15.018.731,00**	**- 15.309.931,00**	**- 15.608.124,00**	**- 15.911.186,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 14.837.091,96**	**- 13.597.957,00**	**- 15.018.731,00**	**- 15.309.931,00**	**- 15.608.124,00**	**- 15.911.186,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3169	**Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	316	Eingliederungshilfe (SGB IX)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Die Sonstigen Leistungen umfassen Eingliederungshilfeleistungen, die nicht von den Produkten 3161-3164 abgedeckt sind, inklusive der Mitgliedschaft in der kommunalen Gesellschaft zur Beratung in der Eingliederungshilfe. Das Produkt ist erforderlich, da der bundesgesetzliche Leistungskatalog nicht abschließend deklariert ist. Außerdem werden unter diesem Produkt die Fälle ausgewiesen, in denen der Landkreis als zweitangegangener Träger entscheiden muss (§§ 14-16 SGB IX).

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

Alle Bücher des SGB einschließlich seiner Sondergesetze; Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)

Zielgruppe

Menschen mit Behinderungen i.S.d. § 99 SGB IX, die (drohende) erhebliche Teilhabeeinschränkungen aufweisen; Menschen mit Behinderungen i.S.d. § 2 SGB IX

Ziel

Sachziele:

Menschen mit Behinderung Teilhabe und Selbstbestimmung zu ermöglichen.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
31691	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	Eingliederungshilfeleistungen, die nicht von den Produkten 3161-3164 abgedeckt sind. Mitgliedschaft in der kommunalen Gesellschaft zur Beratung in der Eingliederungshilfe (KommGB-RP).
31692	Leistungen als zweitangegangener Träger	Erhält ein Rehabilitationsträger von dem erstangegangenen Rehabilitationsträger einen Antrag auf Teilhabeleistungen weitergeleitet, wird er zweitangegangener und damit "leistender" Träger. Als zweitangegangener Träger hat er die Teilhabebedarfe und die Leistungsansprüche trägerübergreifend anhand aller Rechtsgrundlagen (= alle Bücher des SGB einschließlich seiner Sondergesetze) zu prüfen, die in der konkreten Bedarfssituation vorgesehen sind (§§ 14-16 SGB IX).

Ergebnishaushalt 3169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*0,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*	*50,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung	34.620,70	26.550,00	26.550,00	27.050,00	27.560,00	28.080,00
424310	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
424320	*Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltspflichtige*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
424330	*Leistungen von Sozialleistungsträgern*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
424340	*Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
424390	*Sonstige*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

Ergebnishaushalt 3169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	424410	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	424420	*Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	424430	*Leistungen von Sozialleistungsträgern*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	424440	*Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	424490	*Sonstige*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	424510	*Erstattungen für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX / AGSGB IX vom Land*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	424520	*Erstattungen für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX / AGSGB IX von Gemeinden / Gv.*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	424590	*Erstattungen für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX / AGSGB IX von Sonstigen*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	424610	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - vom Land*	*34.620,70*	*25.050,00*	*25.050,00*	*25.550,00*	*26.060,00*	*26.580,00*
	424620	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - von Gemeinden*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	424690	*Erstattungen von Leistungen und Eingliederungshilfen nach SGB IX / AGSGB - IX - von Sonstigen*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**34.620,70**	**26.600,00**	**26.600,00**	**27.100,00**	**27.610,00**	**28.130,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		33.744,97	35.440,00	32.517,00	32.842,00	33.170,00	33.500,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*2.363,13*	*1.816,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*19.883,40*	*23.186,00*	*24.590,00*	*24.836,00*	*25.084,00*	*25.335,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*418,54*	*451,00*	*459,00*	*464,00*	*469,00*	*473,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*699,42*	*406,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*1.588,85*	*1.888,00*	*1.942,00*	*1.961,00*	*1.980,00*	*2.000,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*4.293,14*	*5.011,00*	*5.463,00*	*5.517,00*	*5.573,00*	*5.628,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*611,42*	*264,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*6,21*	*7,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*	*10,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*695,46*	*716,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*45,62*	*130,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*49,84*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*73,82*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*64,94*	*49,00*	*53,00*	*54,00*	*54,00*	*54,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*2.207,30*	*1.176,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*813,66*	*288,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*26,74*	*52,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 96,52*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 3169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	45.532,88	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
541440	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände*	*45.532,88*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	82.958,53	68.000,00	63.000,00	64.310,00	65.640,00	66.990,00
555345	*Aufwendungen des Assistenzgebers für Assistenzleistungen nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 4 SGB IX*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*
555346	*Assistenzleistung zur Unterstützung im Ehrenamt, Kommunaler Träger*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*
555347	*Assistenzleistung zur Erreichbarkeit einer Ansprechperson, Kommunaler Träger*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
555356	*Qualifizierte Assistenzleistungen zur Unterstützung im Ehrenamt nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 2 u. 5 SGB IX, Kommunaler Träger*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
555357	*Qualifizierte Assistenzleistungen zur Erreichbarkeit einer Ansprechperson nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 2 u. 6 SGB IX, Kommunaler Träger*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*
555359	*Sonstige Leistungen zur sozialen Teilhabe § 113 SGB IX, Kommunaler Träger*	*12.187,42*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.060,00*	*3.120,00*	*3.180,00*
555370	*Leistung/Weiterleitung §§ 14 - 16 SGB IX (nach anderen Leistungsgesetzen), Kommunaler Träger*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*510,00*	*520,00*	*530,00*
555444	*Assistenzleistungen zur sozialen Teilhabe als Pauschale nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 1 und 3 SGB IX*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*
555445	*Aufwendungen des Assistenzgebers für Assistenzleistungen nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 4 SGB IX, Land als Träger*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*
555446	*Assistenzleistung zur Unterstützung im Ehrenamt, Land als Träger*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*
555447	*Assistenzleistung zur Erreichbarkeit einer Ansprechperson, Land als Träger*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*
555448	*Qualifizierte Assistenzleistungen zur Versorgung Kinder nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 1, 2 u. 3 SGB IX, Land als Träger*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*
555456	*Qualifizierte Assistenzleistungen zur Unterstützung im Ehrenamt nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 2 u. 5 SGB IX, Land als Träger*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*
555457	*Qualifizierte Assistenzleistungen zur Erreichbarkeit einer Ansprechperson nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 i.V.m. § 78 Abs. 2 u. 6 SGB IX, Land als Träger*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*260,00*	*270,00*	*280,00*
555459	*Sonstige Leistungen zur sozialen Teilhabe § 113 SGB IX, Land als Träger*	*69.189,66*	*60.000,00*	*55.000,00*	*56.100,00*	*57.220,00*	*58.360,00*
555470	*Leistung/Weiterleitung §§ 14 - 16 SGB IX (nach anderen Leistungsgesetzen), Land als Träger*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*510,00*	*520,00*	*530,00*
556510	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB X/AGSGB IX - kommunaler Träger (§ 1 Abs. 2 AGSGB IX) an das Land*	*0,00*	*600,00*	*600,00*	*610,00*	*620,00*	*630,00*
556610	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB X/AGSGB IX - Land als Träger (§ 1 Abs. 2 AGSGB IX) an das Land*	*0,00*	*350,00*	*350,00*	*360,00*	*370,00*	*380,00*
556691	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB IX / AGSGB IX - Land als Träger (§1 Abs. 2 AGSGB IX)*	*1.581,45*	*350,00*	*350,00*	*360,00*	*370,00*	*380,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**162.236,38**	**153.440,00**	**145.517,00**	**147.152,00**	**148.810,00**	**150.490,00**

Ergebnishaushalt 3169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 127.615,68	- 126.840,00	- 118.917,00	- 120.052,00	- 121.200,00	- 122.360,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 127.615,68	- 126.840,00	- 118.917,00	- 120.052,00	- 121.200,00	- 122.360,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 6.674,00	- 6.575,00	- 6.585,00	- 6.657,00	- 6.680,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 127.615,68	- 133.514,00	- 125.492,00	- 126.637,00	- 127.857,00	- 129.040,00

Finanzhaushalt 3169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 121.792,10	- 132.328,00	- 125.492,00	- 126.637,00	- 127.857,00	- 129.040,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 121.792,10	- 132.328,00	- 125.492,00	- 126.637,00	- 127.857,00	- 129.040,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Die Landkreise gewähren Zuschüsse an Verbände und Vereine der freien Wohlfahrtspflege zur Gewährleistung eines entsprechenden Angebotes an ergänzenden Hilfen, insbesondere an Beratungsangeboten.

Auftraggeber

Bund; Land; Landkreis

Auftragsgrundlage

Landesgesetz zur Sicherstellung und Weiterentwicklung der pflegerischen Angebotsstruktur (LPflegeASG); Beschlüsse der Kreisgremien und Kreisorgane

Zielgruppe

Verbände; Vereine der Wohlfahrtspflege

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
33101 Förderung von Einrichtungen	Die Leistungen werden als Zuschüsse aufgrund vertraglicher bzw. vertragsähnlicher Vereinbarungen geleistet, ebenso aufgrund von Beschlüssen der Kreisgremien. Zum Beispiel Zuschüsse für psychosoziale Beratungsstellen, Bürokostenzuschüsse für anerkannte Verbände der freien Wohlfahrtspflege, institutionelle Förderung von Frauenhäusern, Altenhilfezentren, etc

Ergebnishaushalt 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	110.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
462921	*Sparkasse KL für Schuldnerberatungsstelle*	*110.000,00*	*160.000,00*	*160.000,00*	*160.000,00*	*160.000,00*	*160.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**110.000,00**	**160.000,00**	**160.000,00**	**160.000,00**	**160.000,00**	**160.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.724,45	1.173,00	3.415,00	3.486,00	3.563,00	3.552,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*1.714,57*	*214,00*	*1.346,00*	*1.360,00*	*1.373,00*	*1.387,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 718,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*314,82*	*48,00*	*312,00*	*315,00*	*318,00*	*321,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 121,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*275,21*	*31,00*	*183,00*	*185,00*	*186,00*	*188,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*193,18*	*447,00*	*175,00*	*625,00*	*694,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*12,67*	*82,00*	*29,00*	*105,00*	*117,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*13,84*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*993,52*	*138,00*	*910,00*	*919,00*	*928,00*	*938,00*

Ergebnishaushalt 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*226,02*	*180,00*	*394,00*	*0,00*	*0,00*	*1.333,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 20,00*	*- 45,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*7,43*	*33,00*	*66,00*	*0,00*	*0,00*	*224,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 26,81*	*0,00*	*0,00*	*- 3,00*	*- 8,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen	73.768,97	73.770,00	73.770,00	73.770,00	73.770,00	73.770,00
532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*73.768,97*	*73.770,00*	*73.770,00*	*73.770,00*	*73.770,00*	*73.770,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	201.091,47	200.000,00	200.000,00	204.000,00	208.090,00	212.250,00
559513	*Zuschuss an das Alten-, Pflege- und Übergangsheim Schernau*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
559910	*Zuschüsse zur Förderung von komplementären Angeboten nach dem LandesPflege ASG*	*0,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.300,00*	*15.610,00*	*15.920,00*
559911	*Zuschüsse zur Förderung von Pflegestützpunkten nach § 92 c SGB XI*	*3.081,35*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.300,00*	*15.610,00*	*15.920,00*
559912	*Zuschüsse für Einrichtungen der Schuldnerberatung*	*152.504,16*	*150.000,00*	*150.000,00*	*153.000,00*	*156.060,00*	*159.180,00*
559920	*Zuweisungen an Frauenhäuser*	*45.505,96*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.400,00*	*20.810,00*	*21.230,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	734,31	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
564203	*Mitgliedsbeiträge im Bereich So z i a l e s*	*734,31*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*	*700,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**279.319,20**	**275.643,00**	**277.885,00**	**281.956,00**	**286.123,00**	**290.272,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 169.319,20**	**- 115.643,00**	**- 117.885,00**	**- 121.956,00**	**- 126.123,00**	**- 130.272,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 169.319,20**	**- 115.643,00**	**- 117.885,00**	**- 121.956,00**	**- 126.123,00**	**- 130.272,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 387,00**	**- 569,00**	**- 570,00**	**- 576,00**	**- 578,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 169.319,20**	**- 116.030,00**	**- 118.454,00**	**- 122.526,00**	**- 126.699,00**	**- 130.850,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

33101 . 559912	*Zuschüsse für Einrichtungen der Schuldnerberatung*	*Diakonisches Werk Landstuhl und Schuldnerberatungsstelle Kaiserslautern*

Finanzhaushalt 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 103.308,44**	**- 41.518,00**	**- 44.020,00**	**- 48.049,00**	**- 52.171,00**	**- 56.362,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 103.308,44**	**- 41.518,00**	**- 44.020,00**	**- 48.049,00**	**- 52.171,00**	**- 56.362,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3430	**Betreuungswesen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	34	Unterhaltsvorschussleistungen, Grundsicherung, Betreuung, u.a.
Produktgruppe :	343	Betreuungsleistungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Rechtliche Betreuung volljähriger Menschen, die aufgrund einer psychischen Erkrankung oder einer körperlichen, geistigen oder seelischen Behinderung ihre Angelegenheiten ganz oder teilweise nicht besorgen können.

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Betreuungsbehördengesetz (BtBG)

Zielgruppe

Psychisch kranke oder körperlich, geistig oder seelisch behinderte volljährige Menschen; ehrenamtliche Betreuer; Vereins- und Berufsbetreuer

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
34301	Betreuungen	Übernahme von rechtlichen Betreuungen als Behördenbetreuer, Verfahrenspflegschaften.
34302	Betreuer und Betreuungsvereine	Beratung und Unterstützung ehrenamtlicher Betreuer, Einführung/ Fortbildung ehrenamtlicher Betreuer, Beratung über Vorsorgevollmachten und Patientenverfügungen, Beglaubigung von Unterschriften bei Vorsorgevollmachten, Arbeitsgemeinschaft zur Förderung von Betreuungsangelegenheiten/ Netzwerkbildung, Förderung von Betreuungsvereinen
34303	Vormundschaftsgerichtshilfe	Erstellung von Sozialberichten im Betreuungsverfahren, Vorschlag und Überprüfung von rechtlichen Betreuern, Vorführungen zur richterlichen Anhörung und ärztlichen Untersuchung, Unterstützung von Betreuern bei der Zuführung zur Unterbringung

Ergebnishaushalt 3430 Betreuungswesen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	22.000,00	22.000,00	22.440,00	22.890,00	23.350,00
427200	*örtlicher Träger*	*0,00*	*22.000,00*	*22.000,00*	*22.440,00*	*22.890,00*	*23.350,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	910,00	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*910,00*	*1.000,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	0,00	49.100,00	49.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*0,00*	*49.000,00*	*49.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
462929	*Sonstige Spenden*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**910,00**	**72.100,00**	**72.300,00**	**24.740,00**	**25.190,00**	**25.650,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	358.239,74	455.324,00	424.066,00	429.247,00	434.739,00	437.824,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*59.685,77*	*61.661,00*	*63.535,00*	*64.170,00*	*64.811,00*	*65.460,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 19.144,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*231.084,77*	*228.249,00*	*211.080,00*	*213.191,00*	*215.324,00*	*217.476,00*

Ergebnishaushalt 3430 Betreuungswesen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.626,67*	*4.445,00*	*3.925,00*	*3.964,00*	*4.004,00*	*4.044,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*0,00*	*13.755,00*	*14.709,00*	*14.855,00*	*15.004,00*	*15.154,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 3.216,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*17.034,99*	*18.581,00*	*16.124,00*	*16.284,00*	*16.446,00*	*16.611,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*47.052,00*	*49.509,00*	*44.956,00*	*45.406,00*	*45.861,00*	*46.320,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*0,00*	*8.980,00*	*8.625,00*	*8.711,00*	*8.800,00*	*8.886,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*53,20*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*17.891,00*	*4.656,00*	*16.659,00*	*18.496,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*3.275,00*	*781,00*	*2.799,00*	*3.109,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.039,79*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*662,55*	*534,00*	*454,00*	*459,00*	*464,00*	*469,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*0,00*	*39.914,00*	*42.951,00*	*43.380,00*	*43.815,00*	*44.254,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*7.210,00*	*10.505,00*	*0,00*	*0,00*	*35.540,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 540,00*	*- 1.195,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*1.320,00*	*1.765,00*	*0,00*	*0,00*	*5.970,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 91,00*	*- 200,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	47.452,83	70.000,00	100.000,00	102.000,00	104.040,00	106.120,00
559514	*Zuschüsse an Betreuungsvereine*	*47.452,83*	*70.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
559914	*Zuschüsse an Betreuungsvereine*	*0,00*	*0,00*	*100.000,00*	*102.000,00*	*104.040,00*	*106.120,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	412,20	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
563930	*Projektkosten*	*412,20*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**406.104,77**	**530.324,00**	**529.066,00**	**536.247,00**	**543.779,00**	**548.944,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 405.194,77**	**- 458.224,00**	**- 456.766,00**	**- 511.507,00**	**- 518.589,00**	**- 523.294,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 405.194,77**	**- 458.224,00**	**- 456.766,00**	**- 511.507,00**	**- 518.589,00**	**- 523.294,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 92.871,00**	**- 83.480,00**	**- 83.615,00**	**- 84.531,00**	**- 84.821,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 405.194,77**	**- 551.095,00**	**- 540.246,00**	**- 595.122,00**	**- 603.120,00**	**- 608.115,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3430 Betreuungswesen:

34301 . 431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*Beglaubigungsgebühren*
34302 . 427200	*örtlicher Träger*	*Kostenbeteiligung Träger an Zuschüsse Betreuungsverein*
34302 . 462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*in 2025 und 2026 zusätzliche Spende der Sparkassenstiftung von 48.000 €*
34302 . 559514	*Zuschüsse an Betreuungsvereine*	*Ab 2026 bei 34302-559914.*
34302 . 559914	*Zuschüsse an Betreuungsvereine*	*Bis 2025 bei BuSt. 34302-559514.*

Finanzhaushalt 3430 Betreuungswesen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 409.202,60	- 521.399,00	- 522.539,00	- 576.295,00	- 582.910,00	- 588.965,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 409.202,60	- 521.399,00	- 522.539,00	- 576.295,00	- 582.910,00	- 588.965,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3511	**Wohngeld**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe :	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Finanzielle Hilfen zur Sicherstellung eines angemessenen und familiengerechten Wohnens unter Berücksichtigung der Einkommensverhältnisse der Antragsteller.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz (WoGG)

Zielgruppe

Familien und Personen mit geringen Einkünften

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
35111 Mietzuschuss	Das Wohngeld ist ein Zuschuss zur wirtschaftlichen Sicherung eines angemessenen und familiengerechten Wohnens. Wohngeld in Form von Mietzuschuss können z.B. Mieter (auch Untermieter) und Nutzungsberechtigte von Wohnraum beantragen, wenn das Nutzungsverhältnis mietähnlich ist.
35112 Lastenzuschuss	Wohngeld in Form von Lastenzuschuss für eigengenutzten Wohnraum können z.B. Eigentümer eines Eigenheimes, einer Eigentumswohnung, einer landwirtschaftlichen Nebenerwerbsstelle sowie Inhaber eines eigentumsähnlichen Dauerwohnrechts beantragen.

Ergebnishaushalt 3511 Wohngeld:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	265,26	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
462131	*Ordnungsrechtliche Erträge (Zwangsgelder) für Teilhaushalt 11 (- Soziales -)*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*265,26*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**265,26**	**0,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	199.171,59	241.397,00	315.685,00	318.842,00	322.034,00	325.252,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*153.605,14*	*184.292,00*	*238.792,00*	*241.180,00*	*243.592,00*	*246.027,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*2.024,84*	*3.577,00*	*4.458,00*	*4.502,00*	*4.548,00*	*4.593,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*11.066,39*	*14.446,00*	*18.851,00*	*19.040,00*	*19.231,00*	*19.423,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*31.122,86*	*38.874,00*	*53.280,00*	*53.813,00*	*54.351,00*	*54.895,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*126,56*	*168,00*	*193,00*	*195,00*	*198,00*	*200,00*

Ergebnishaushalt 3511 Wohngeld:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*831,83*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*393,97*	*40,00*	*111,00*	*112,00*	*114,00*	*114,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.974,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*3.974,86*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**203.146,45**	**241.397,00**	**315.685,00**	**318.842,00**	**322.034,00**	**325.252,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 202.881,19**	**- 241.397,00**	**- 315.585,00**	**- 318.742,00**	**- 321.934,00**	**- 325.152,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 202.881,19**	**- 241.397,00**	**- 315.585,00**	**- 318.742,00**	**- 321.934,00**	**- 325.152,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 56.357,00**	**- 78.031,00**	**- 78.157,00**	**- 79.014,00**	**- 79.285,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 202.881,19**	**- 297.754,00**	**- 393.616,00**	**- 396.899,00**	**- 400.948,00**	**- 404.437,00**

Finanzhaushalt 3511 Wohngeld:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 198.339,76**	**- 297.754,00**	**- 393.616,00**	**- 396.899,00**	**- 400.948,00**	**- 404.437,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 198.339,76**	**- 297.754,00**	**- 393.616,00**	**- 396.899,00**	**- 400.948,00**	**- 404.437,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3512	**Landespflege- und Landesblindengeld**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe :	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Pauschale Finanzhilfen zum Ausgleich der durch die Behinderung bedingten Mehraufwendungen für Blinde und Schwerstbehinderte.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Landespflegegeldgesetz (LPflGG); Landesblindengeldgesetz (LBliGG); Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)

Zielgruppe

Blinde und Schwerstbehinderte

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
35121	Leistungen nach dem Landespflegegeldgesetz	Das Landespflegegeldgesetz blieb trotz der Einführung der Pflegeversicherung erhalten, um denjenigen Schwerstbehinderten eine Leistung zu sichern, die keine oder keine entsprechend hohen Leistungen der sozialen Pflegeversicherung erhalten. Anspruchsberechtigte erhalten einen monatlichen Pauschalbetrag, der unabhängig von Einkommen und Vermögen gewährt wird. Gleichartige Leistungen nach anderen Rechtsvorschriften werden jedoch angerechnet.
35122	Leistungen nach dem Landesblindengeldgesetz	Das Landesblindengeld wird unabhängig von Einkommen und Vermögen gezahlt. Auf das Landesblindengeld werden Leistungen nach dem Pflegeversicherungsgesetz in begrenztem Umfang angerechnet.

Ergebnishaushalt 3512 Landespflege- und Landesblindengeld:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	217.257,02	241.000,00	236.600,00	241.330,00	246.160,00	251.080,00
421430	*Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (SGB XII)*	*1.540,73*	*16.000,00*	*16.000,00*	*16.320,00*	*16.650,00*	*16.980,00*
423910	*Erstattung des Landes für Leistungen nach dem Landespflegegeldgesetz (LPflG)*	*865,20*	*1.000,00*	*600,00*	*610,00*	*620,00*	*630,00*
423911	*Erstattung des Landes für Leistungen nach dem Landesblindengeldgesetz (LBlindGG)*	*214.851,09*	*224.000,00*	*220.000,00*	*224.400,00*	*228.890,00*	*233.470,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**217.257,02**	**241.000,00**	**236.600,00**	**241.330,00**	**246.160,00**	**251.080,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	37.943,44	43.150,00	42.070,00	42.718,00	43.432,00	43.563,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*11.858,98*	*11.879,00*	*12.310,00*	*12.433,00*	*12.558,00*	*12.683,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 4.594,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*7.362,94*	*9.126,00*	*9.562,00*	*9.658,00*	*9.754,00*	*9.851,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*191,66*	*178,00*	*178,00*	*181,00*	*182,00*	*184,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*2.421,07*	*2.650,00*	*2.849,00*	*2.878,00*	*2.907,00*	*2.936,00*

Ergebnishaushalt 3512 Landespflege- und Landesblindengeld:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 771,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*582,73*	*743,00*	*755,00*	*762,00*	*770,00*	*778,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*1.619,74*	*1.993,00*	*2.138,00*	*2.160,00*	*2.182,00*	*2.203,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*2.116,47*	*1.730,00*	*1.671,00*	*1.688,00*	*1.705,00*	*1.722,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*9,76*	*13,00*	*13,00*	*13,00*	*13,00*	*13,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*1.854,55*	*4.294,00*	*1.118,00*	*3.998,00*	*4.439,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*121,67*	*786,00*	*187,00*	*672,00*	*746,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*132,90*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*16,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*30,07*	*22,00*	*22,00*	*22,00*	*22,00*	*22,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*7.640,63*	*7.689,00*	*8.322,00*	*8.405,00*	*8.489,00*	*8.574,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*2.169,75*	*1.730,00*	*2.521,00*	*0,00*	*0,00*	*8.529,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 130,00*	*- 287,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*71,29*	*317,00*	*424,00*	*0,00*	*0,00*	*1.433,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 257,41*	*0,00*	*0,00*	*- 22,00*	*- 48,00*	*0,00*
E13		Aufwendungen der sozialen Sicherung	341.479,33	339.000,00	342.300,00	349.150,00	356.140,00	363.270,00
	557610	*Leistungen nach dem Landesblindengeldgesetz (A l t f ä l l e bis 30.04.2003)*	*79.323,10*	*85.000,00*	*70.000,00*	*71.400,00*	*72.830,00*	*74.290,00*
	557611	*Leistungen nach dem Landesblindengeldgesetz (N e u f ä l l e ab 01.05.2003)*	*258.695,43*	*250.000,00*	*270.000,00*	*275.400,00*	*280.910,00*	*286.530,00*
	557620	*Leistungen nach dem Landespflegegeldgesetz (LPflGG)*	*3.460,80*	*4.000,00*	*2.300,00*	*2.350,00*	*2.400,00*	*2.450,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**379.422,77**	**382.150,00**	**384.370,00**	**391.868,00**	**399.572,00**	**406.833,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 162.165,75**	**- 141.150,00**	**- 147.770,00**	**- 150.538,00**	**- 153.412,00**	**- 155.753,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 162.165,75**	**- 141.150,00**	**- 147.770,00**	**- 150.538,00**	**- 153.412,00**	**- 155.753,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 6.191,00**	**- 6.071,00**	**- 6.081,00**	**- 6.147,00**	**- 6.169,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 162.165,75**	**- 147.341,00**	**- 153.841,00**	**- 156.619,00**	**- 159.559,00**	**- 161.922,00**

Finanzhaushalt 3512 Landespflege- und Landesblindengeld:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 169.054,10**	**- 140.214,00**	**- 149.591,00**	**- 152.101,00**	**- 154.709,00**	**- 157.325,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzhaushalt 3512 Landespflege- und Landesblindengeld:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 169.054,10	- 140.214,00	- 149.591,00	- 152.101,00	- 154.709,00	- 157.325,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3513	Erziehungsgeld / Elterngeld	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe :	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Kerstin Koppenhöfer

Verbale Beschreibung

Betreuungsgeld:
Aufgrund der Entscheidung des Bundesverwaltungsgerichtes vom 21.07.2015 wurde das Betreuungsgeld für nichtig erklärt. Abwicklung Altfälle.
Elterngeld:
Finanzielle Leistungen an Eltern, die in der Frühphase der Elternschaft selbst die Betreuung des Kindes übernehmen. Das Eltergeld dient zum Ausgleich des ausfallenden Erwerbseinkommens während der Betreuungszeit und kann für 12 bzw. 14 Monate gewährt werden. Für die Eltern von Kindern, die ab dem 01.07.2015 geboren werden, besteht die Möglichkeit, zwischen dem Bezug von dem bisherigen Elterngeld und dem Bezug von Elterngeld Plus zu wählen.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG)

Zielgruppe

Anspruchsberechtigte Eltern

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
35131	Betreuungsgeld	Aufgrund der Entscheidung des Bundesverfassungsgerichtes vom 21.07.2015 wurde das Betreuungsgeld für nichtig erklärt. Beschiedene fälle werden noch bis ca. Herbst 2017 ausgezahlt, sofern das Kind nicht vorher eine öffentliche Betreuungseinrichtung besucht.
35132	Elterngeld	Elterngeld erhalten Eltern und Alleinerziehende in den ersten 12 - 14 Lebensmonaten des Kindes als Ausgleich des während der Betreuungsphase ausfallenden Erwerbseinkommens bzw. der finanziellen Unterstützung bisher nicht erwerbstätiger Eltern. Für die Eltern von Kindern, die ab dem 01.07.2015 geboren werden, besteht die Möglichkeit zwischen dem bisherigen Elterngeld (Basiselterngeld, s.o.) und Elterngeld Plus zu wählen oder beides zu kombinieren. Das Elterngeld Plus berechnet sich wie das Basiselterngeld, beträgt aber maximal die Hälfte des Elterngeldbetrages, der Eltern ohne Teilzeiteinkommen nach der Geburt zustünde. Dafür wird für den doppelten Zeitraum gezahlt.

Ergebnishaushalt 3513 Erziehungsgeld / Elterngeld:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	325.199,76	354.279,00	372.446,00	377.703,00	383.430,00	385.209,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*77.050,65*	*81.032,00*	*93.432,00*	*94.366,00*	*95.310,00*	*96.263,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 31.243,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*108.600,74*	*108.487,00*	*115.193,00*	*116.345,00*	*117.508,00*	*118.683,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.819,41*	*2.114,00*	*2.150,00*	*2.172,00*	*2.193,00*	*2.215,00*

Ergebnishaushalt 3513 Erziehungsgeld / Elterngeld:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*15.752,37*	*18.077,00*	*21.629,00*	*21.845,00*	*22.064,00*	*22.284,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 5.249,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*8.492,78*	*8.831,00*	*9.094,00*	*9.185,00*	*9.277,00*	*9.370,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*23.616,02*	*23.818,00*	*26.020,00*	*26.280,00*	*26.543,00*	*26.809,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*13.770,52*	*11.802,00*	*12.685,00*	*12.811,00*	*12.940,00*	*13.069,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*113,62*	*112,00*	*108,00*	*110,00*	*111,00*	*112,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*11.590,92*	*28.627,00*	*7.601,00*	*27.186,00*	*30.187,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*760,42*	*5.239,00*	*1.277,00*	*4.567,00*	*5.071,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*830,61*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*499,10*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*192,22*	*41,00*	*72,00*	*73,00*	*74,00*	*74,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*49.712,70*	*52.452,00*	*63.162,00*	*63.793,00*	*64.431,00*	*65.076,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*13.560,92*	*11.536,00*	*17.143,00*	*0,00*	*0,00*	*58.002,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 882,00*	*- 1.951,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*445,55*	*2.111,00*	*2.880,00*	*0,00*	*0,00*	*9.744,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 1.608,79*	*0,00*	*0,00*	*- 148,00*	*- 328,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**325.199,76**	**354.279,00**	**372.446,00**	**377.703,00**	**383.430,00**	**385.209,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 325.199,76**	**- 354.279,00**	**- 372.446,00**	**- 377.703,00**	**- 383.430,00**	**- 385.209,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 325.199,76**	**- 354.279,00**	**- 372.446,00**	**- 377.703,00**	**- 383.430,00**	**- 385.209,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 57.371,00**	**- 65.566,00**	**- 64.526,00**	**- 65.105,00**	**- 65.412,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 325.199,76**	**- 411.650,00**	**- 438.012,00**	**- 442.229,00**	**- 448.535,00**	**- 450.621,00**

Finanzhaushalt 3513 Erziehungsgeld / Elterngeld:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 300.458,42**	**- 364.137,00**	**- 409.111,00**	**- 411.506,00**	**- 415.556,00**	**- 419.367,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 300.458,42**	**- 364.137,00**	**- 409.111,00**	**- 411.506,00**	**- 415.556,00**	**- 419.367,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3514	Soziale Sonderleistungen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe :	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

Verbale Beschreibung

Finanzielle Leistungen zur Abwendung wirtschaftlicher Notlagen (Unterhaltssicherung im Falle von Wehr- und Zivildienst) und zur wirtschaftlichen Sicherung einer schulischen Aus- und Fortbildung (Ausbildungsförderung, Aufstiegsfortbildungsförderung).

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

Unterhaltssicherungsgesetz (USG); Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG); Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetz (AFBG); Lastenausgleichsgesetz (LAG); Sozialgesetzbuch - Viertes Buch (SGB IV)

Zielgruppe

Wehr- bzw. Zivildienstleistende; junge Menschen in Aus- und Fortbildung sowie Personen, die weitergehender Hilfe bedürfen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
35141	Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz	Das Unterhaltssicherungsgesetz regelt die Unterhaltspflicht des Staates für Wehr-pflichtige und deren Familienangehörigen. Während des Wehr- und Zivildienstes sowie bei Wehrübungen stehen den An-spruchsberechtigten umfangreiche Hilfen zur Sicherung des Lebensbedarfes zu.
35142	Leistungen nach dem Bundesausbildungsförderungsg	Nach dem Bundesausbildungsgesetz können Schüler und Studierende Förderleistungen erhalten, wenn das Studium/Schulbesuch weder allein noch mit Hilfe von Unter-haltspflichtigen finanziert werden kann.
35143	Leistungen nach dem Aufstiegsfortbildungsförderungs	Aufstiegsfortbildung soll dazu dienen, durch Erweiterung von Qualifikationen im Beruf weiterzukommen ("Meister-BAföG"). In der Regel setzt Aufstiegsfortbildung eine abgeschlossene Berufsausbildung und eine einschlägige, meist mehrjährige Berufserfahrung voraus.
35144	Sonstige soziale Sonderleistungen	Es handelt sich z.B. um - die Krankenversorgung nach dem Lastenausgleichsgesetz. Danach können Vertriebene als Empfänger von Unterhaltshilfe nach dem Lastenausgleichsgesetz als zusätzliche Leistung Krankenbehandlung erhalten. - Aufgaben des Versicherungsamtes (§§ 92, 93 SGB IV): Information der Bevölkerung über Angelegenheiten der Sozialversicherung; Beratung bei Anfragen; Unterstützung der Sozialversicherungsträger bei Ermittlung eines Sachverhalts. Leistungen der Krankenversorgung nach § 276 LAG; auch Leistungen des Versicherungsamt.

Ergebnishaushalt 3514 Soziale Sonderleistungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	35,00	40,00	30,00	0,00	0,00	0,00
415150	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebs-/Geschäftsausstattungen*	*35,00*	*40,00*	*30,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**35,00**	**40,00**	**30,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.553,71	30.941,00	32.411,00	32.735,00	33.062,00	33.392,00
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*23.279,24*	*23.426,00*	*24.496,00*	*24.741,00*	*24.988,00*	*25.238,00*

Ergebnishaushalt 3514 Soziale Sonderleistungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*286,63*	*451,00*	*457,00*	*461,00*	*466,00*	*470,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*1.807,14*	*1.907,00*	*1.934,00*	*1.953,00*	*1.973,00*	*1.992,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*5.018,84*	*5.112,00*	*5.524,00*	*5.580,00*	*5.635,00*	*5.692,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*44,88*	*45,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*116,98*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.894,63	90.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*115.894,63*	*90.000,00*	*120.000,00*	*120.000,00*	*120.000,00*	*120.000,00*
E11	Abschreibungen	35,00	40,00	30,00	0,00	0,00	0,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*35,00*	*40,00*	*30,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	3.000,00	2.000,00	2.040,00	2.080,00	2.120,00
558910	*Sonstige (Krankenversorgung für LAG-Empfänger)*	*0,00*	*3.000,00*	*2.000,00*	*2.040,00*	*2.080,00*	*2.120,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**146.483,34**	**123.981,00**	**154.441,00**	**154.775,00**	**155.142,00**	**155.512,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 146.448,34**	**- 123.941,00**	**- 154.411,00**	**- 154.775,00**	**- 155.142,00**	**- 155.512,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 146.448,34**	**- 123.941,00**	**- 154.411,00**	**- 154.775,00**	**- 155.142,00**	**- 155.512,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 8.707,00**	**- 8.538,00**	**- 8.551,00**	**- 8.645,00**	**- 8.675,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 146.448,34**	**- 132.648,00**	**- 162.949,00**	**- 163.326,00**	**- 163.787,00**	**- 164.187,00**

Finanzhaushalt 3514 Soziale Sonderleistungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 232.179,51**	**- 132.648,00**	**- 162.949,00**	**- 163.326,00**	**- 163.787,00**	**- 164.187,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 232.179,51**	**- 132.648,00**	**- 162.949,00**	**- 163.326,00**	**- 163.787,00**	**- 164.187,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3520	Leistungen nach BKGG	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe :	352	Leistungen nach BKGG
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Christina Vogel

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
35201 Leistungen zur Bildung und Teilhabe nach § 6a BKGG	

Ergebnishaushalt 3520 Leistungen nach BKGG:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	200.498,73	200.000,00	210.000,00	214.200,00	218.480,00	222.850,00
426140	*Leistungsbeteiligung nach dem SGB II für § 28 SGB II - Bundeszuschuss BuT*	*200.498,73*	*200.000,00*	*210.000,00*	*214.200,00*	*218.480,00*	*222.850,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**200.498,73**	**200.000,00**	**210.000,00**	**214.200,00**	**218.480,00**	**222.850,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	60.628,02	60.399,00	55.109,00	55.661,00	56.217,00	56.779,00
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*46.245,76*	*45.819,00*	*41.768,00*	*42.186,00*	*42.608,00*	*43.034,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*759,87*	*883,00*	*773,00*	*781,00*	*789,00*	*796,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*3.553,25*	*3.729,00*	*3.297,00*	*3.330,00*	*3.363,00*	*3.397,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*9.539,88*	*9.647,00*	*8.968,00*	*9.058,00*	*9.148,00*	*9.240,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*79,80*	*80,00*	*69,00*	*69,00*	*70,00*	*71,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*207,96*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*241,50*	*241,00*	*234,00*	*237,00*	*239,00*	*241,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	370.576,74	315.000,00	370.000,00	377.400,00	384.950,00	392.650,00
557810	*Leistungen für Bildungs- und Teilhabe nach § 6b BKGG*	*370.576,74*	*315.000,00*	*370.000,00*	*377.400,00*	*384.950,00*	*392.650,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**431.204,76**	**375.399,00**	**425.109,00**	**433.061,00**	**441.167,00**	**449.429,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 230.706,03**	**- 175.399,00**	**- 215.109,00**	**- 218.861,00**	**- 222.687,00**	**- 226.579,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 230.706,03**	**- 175.399,00**	**- 215.109,00**	**- 218.861,00**	**- 222.687,00**	**- 226.579,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 15.479,00**	**- 11.672,00**	**- 11.691,00**	**- 11.819,00**	**- 11.860,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 230.706,03**	**- 190.878,00**	**- 226.781,00**	**- 230.552,00**	**- 234.506,00**	**- 238.439,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3520 Leistungen nach BKGG:

35201 . 557810	*Leistungen für Bildungs- und Teilhabe nach § 6b BKGG*	*Für Ausflüge und Klassenfahrten; für Schulbedarf, Schülerbeförderung, Lernförderung, Mittagessen und Soz/ Kulturelle Teilhabe*

Finanzhaushalt 3520 Leistungen nach BKGG:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 202.468,73	- 190.878,00	- 226.781,00	- 230.552,00	- 234.506,00	- 238.439,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 202.468,73	- 190.878,00	- 226.781,00	- 230.552,00	- 234.506,00	- 238.439,00

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt 12

Jugend und Familie, Kindertagesstätten

Produkt	
3002	Führung/Leitung/Sachkosten TH 12
3410	Unterhaltsvorschussleistung
3513	Erziehungsgeld/Elterngeld
3610	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
3620	Jugendarbeit
3631	Schul- und Jugendsozialarbeit
3632	Förderung der Erziehung in der Familie
3633	Hilfe zur Erziehung
3635	Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen
3636	Adoptionsvermittlung
3637	Amtsvormundschaft
3638	Familien- und Jugendgerichtshilfe
3650	Tageseinrichtungen für Kinder
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
4210	Förderung des Sports

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 12 Jugend und Familie, Kindertagesstätten

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	28.949.278,37	31.301.141,00	32.846.050,00	33.313.950,00	33.969.710,00	34.638.580,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	8.237.414,58	7.808.500,00	9.948.000,00	10.146.960,00	10.349.890,00	10.556.880,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	163.055,72	43.000,00	44.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**37.349.748,67**	**39.153.641,00**	**42.839.050,00**	**43.467.910,00**	**44.326.600,00**	**45.202.460,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.123.389,69	6.952.220,00	7.117.482,00	7.197.223,00	7.280.094,00	7.341.313,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.317,75	82.500,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
E11	Abschreibungen	569.821,87	547.770,00	677.840,00	719.710,00	709.980,00	790.670,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54.405.357,78	60.448.650,00	65.506.650,00	66.816.650,00	68.152.850,00	69.515.770,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	27.735.893,07	26.671.000,00	30.318.700,00	30.924.870,00	31.543.160,00	32.173.780,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.156.536,05	585.000,00	1.003.600,00	979.100,00	979.600,00	980.100,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**90.065.316,21**	**95.287.140,00**	**104.709.272,00**	**106.722.553,00**	**108.750.684,00**	**110.886.633,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 52.715.567,54**	**- 56.133.499,00**	**- 61.870.222,00**	**- 63.254.643,00**	**- 64.424.084,00**	**- 65.684.173,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 52.715.567,54**	**- 56.133.499,00**	**- 61.870.222,00**	**- 63.254.643,00**	**- 64.424.084,00**	**- 65.684.173,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.332.734,00	1.369.750,00	1.348.016,00	1.360.124,00	1.366.539,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.757.391,00	1.756.050,00	1.728.899,00	1.742.115,00	1.750.263,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 424.657,00**	**- 386.300,00**	**- 380.883,00**	**- 381.991,00**	**- 383.724,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 52.715.567,54**	**- 56.558.156,00**	**- 62.256.522,00**	**- 63.635.526,00**	**- 64.806.075,00**	**- 66.067.897,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 12 Jugend und Familie, Kindertagesstätten

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.370.746,26	31.291.881,00	32.836.800,00	33.304.700,00	33.960.460,00	34.629.330,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	5.395.131,02	7.808.500,00	9.948.000,00	10.146.960,00	10.349.890,00	10.556.880,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	4.200,00	43.000,00	44.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**35.770.077,28**	**39.144.381,00**	**42.829.800,00**	**43.458.660,00**	**44.317.350,00**	**45.193.210,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.806.123,60	6.650.817,00	6.955.445,00	7.024.968,00	7.095.185,00	7.166.079,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.064,29	82.500,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	51.148.232,64	60.448.650,00	65.506.650,00	66.816.650,00	68.152.850,00	69.515.770,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	29.312.518,25	26.671.000,00	30.318.700,00	30.924.870,00	31.543.160,00	32.173.780,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	258.969,88	235.000,00	253.600,00	229.100,00	229.600,00	230.100,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**86.663.908,66**	**94.087.967,00**	**103.119.395,00**	**105.080.588,00**	**107.105.795,00**	**109.170.729,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 50.893.831,38**	**- 54.943.586,00**	**- 60.289.595,00**	**- 61.621.928,00**	**- 62.788.445,00**	**- 63.977.519,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**						
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 50.893.831,38**	**- 54.943.586,00**	**- 60.289.595,00**	**- 61.621.928,00**	**- 62.788.445,00**	**- 63.977.519,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.332.734,00	1.369.750,00	1.348.016,00	1.360.124,00	1.366.539,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.757.391,00	1.756.050,00	1.728.899,00	1.742.115,00	1.750.263,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 424.657,00**	**- 386.300,00**	**- 380.883,00**	**- 381.991,00**	**- 383.724,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 50.893.831,38**	**- 55.368.243,00**	**- 60.675.895,00**	**- 62.002.811,00**	**- 63.170.436,00**	**- 64.361.243,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 12 Jugend und Familie, Kindertagesstätten

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	686.033,44	1.025.130,00	2.746.620,00	2.133.750,00	1.808.950,00	1.675.750,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**686.033,44**	**1.030.130,00**	**2.749.620,00**	**2.136.750,00**	**1.811.950,00**	**1.678.750,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 686.033,44**	**- 1.030.130,00**	**- 2.749.620,00**	**- 2.136.750,00**	**- 1.811.950,00**	**- 1.678.750,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 51.579.864,82**	**- 56.398.373,00**	**- 63.425.515,00**	**- 64.139.561,00**	**- 64.982.386,00**	**- 66.039.993,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	2.647.581,74					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	510.026,30					
92.	Saldo	2.137.555,44					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3002	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 12**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	30	Overheadkosten
Produktgruppe :	300	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
30021	Führung und Leitung TH 12	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
30022	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 12	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
30023	Geschäftsaufwendungen TH 12	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 3002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 12:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	504.976,45	664.836,00	745.164,00	755.007,00	765.588,00	770.043,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*146.188,85*	*162.875,00*	*168.489,00*	*170.175,00*	*171.877,00*	*173.595,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 48.626,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*122.667,86*	*199.379,00*	*270.679,00*	*273.386,00*	*276.119,00*	*278.881,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.898,86*	*3.872,00*	*5.052,00*	*5.103,00*	*5.154,00*	*5.206,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*31.085,36*	*36.334,00*	*39.005,00*	*39.395,00*	*39.789,00*	*40.186,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 8.169,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*9.599,65*	*16.230,00*	*21.369,00*	*21.583,00*	*21.799,00*	*22.016,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*24.235,34*	*41.019,00*	*58.258,00*	*58.842,00*	*59.429,00*	*60.024,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*27.174,43*	*23.722,00*	*22.875,00*	*23.104,00*	*23.334,00*	*23.568,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*106,57*	*187,00*	*103,00*	*104,00*	*106,00*	*107,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*19.627,29*	*45.446,00*	*11.830,00*	*42.313,00*	*46.983,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*1.287,65*	*8.316,00*	*1.988,00*	*7.109,00*	*7.893,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*1.406,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*288,81*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*313,98*	*363,00*	*449,00*	*455,00*	*459,00*	*463,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*98.101,90*	*105.429,00*	*113.903,00*	*115.041,00*	*116.192,00*	*117.354,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*22.963,16*	*18.313,00*	*26.682,00*	*0,00*	*0,00*	*90.272,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.373,00*	*- 3.036,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*754,46*	*3.351,00*	*4.482,00*	*0,00*	*0,00*	*15.166,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 2.724,22*	*0,00*	*0,00*	*- 230,00*	*- 510,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.150,92	12.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*4.325,48*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
523501	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe e-Mobilität)*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*- 418,14*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*243,58*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E11	Abschreibungen	1.393,00	6.320,00	4.170,00	4.050,00	3.890,00	3.810,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*1.393,00*	*1.320,00*	*1.170,00*	*1.050,00*	*890,00*	*810,00*
538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*0,00*	*5.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	156.594,39	167.050,00	157.550,00	132.550,00	132.550,00	132.550,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*44.585,30*	*40.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*	*45.000,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*30.199,56*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*	*35.000,00*
562200	*Leasing*	*11.737,32*	*10.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*

Ergebnishaushalt 3002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 12:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*1.613,42*	*3.000,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
563100	*Büromaterial*	*4.028,10*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*4.340,22*	*5.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*13.500,50*	*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*1.936,91*	*1.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*	*4.000,00*
563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*1.993,27*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
563600	*Öffentlichkeitsarbeit*	*770,18*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
563930	*Projektkosten*	*35.188,28*	*40.000,00*	*35.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*1.834,99*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
564120	*Kfz-Versicherungen*	*3.787,31*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*1.079,03*	*550,00*	*550,00*	*550,00*	*550,00*	*550,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**667.114,76**	**850.706,00**	**917.884,00**	**902.607,00**	**913.028,00**	**917.403,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 667.114,76**	**- 850.706,00**	**- 917.884,00**	**- 902.607,00**	**- 913.028,00**	**- 917.403,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 667.114,76**	**- 850.706,00**	**- 917.884,00**	**- 902.607,00**	**- 913.028,00**	**- 917.403,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**850.706,00**	**917.884,00**	**902.607,00**	**913.028,00**	**917.403,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 667.114,76**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 12:

30023 . 523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*Dienstwagen Abt. 4*
30023 . 523501	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe e-Mobilität)*	*Dienstwagen Abt. 4*
30023 . 523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*Dienstwagen Abt. 4*
30023 . 561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*Fortbildungen, Seminare, Supervisionen.*
30023 . 561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*inkl. bisher. Nutzung Dienstfzg.*
30023 . 563930	*Projektkosten*	*Orga-Untersuchung/LogoData*
30023 . 564120	*Kfz-Versicherungen*	*Dienstwagen Abt. 4*
30023 . 568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*Dienstwagen Abt. 4*

Finanzhaushalt 3002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 12:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 629.611,56**	**81.746,00**	**49.152,00**	**51.869,00**	**55.220,00**	**52.453,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**5.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 5.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 629.611,56**	**76.746,00**	**46.152,00**	**48.869,00**	**52.220,00**	**49.453,00**

Maßnahmen 3002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 12:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0	17.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 5.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**- 3.000**	**0**	**- 17.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3410	**Unterhaltsvorschussleistungen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	34	Unterhaltsvorschussleistungen, Grundsicherung, Betreuung, u.a.
Produktgruppe :	341	Unterhaltsvorschussleistungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Kerstin Koppenhöfer

Verbale Beschreibung

Unterhaltsvorschüsse werden zur Sicherstellung des Unterhaltes von Kindern alleinerziehender Mütter und Väter gezahlt. Die Leistungen werden von den Unterhaltspflichtigen (sog. Rückgriff) zurückgefordert.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
34101 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	Durch die Zahlung von Unterhaltsvorschuss soll den Schwierigkeiten begegnet werden, die ein alleinstehender Elternteil und seine Kinder haben, wenn der andere Elternteil sich den Zahlungsverpflichtungen gegenüber seinen Kindern entzieht, zu Unterhaltsleistungen ganz oder teilweise nicht in der Lage ist oder, ohne Waisenbezüge zu hinterlassen, verstorben ist. Bund, Land und Landkreise tragen die ungedeckten Aufwendungen.

Ergebnishaushalt 3410 Unterhaltsvorschussleistungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.319.716,69	935.000,00	1.490.000,00	1.519.800,00	1.550.200,00	1.581.200,00
421232	*UVL-Rückersätze von Unterhaltsverpflichteten*	*1.260.711,48*	*900.000,00*	*1.450.000,00*	*1.479.000,00*	*1.508.580,00*	*1.538.750,00*
421400	*Rückzahlung gewährte Hilfen*	*59.005,21*	*35.000,00*	*40.000,00*	*40.800,00*	*41.620,00*	*42.450,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	64.481,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*64.481,52*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.384.198,21**	**935.000,00**	**1.490.000,00**	**1.519.800,00**	**1.550.200,00**	**1.581.200,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	491.469,15	592.476,00	577.626,00	584.340,00	591.382,00	596.034,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*46.460,28*	*46.328,00*	*49.845,00*	*50.344,00*	*50.847,00*	*51.356,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 19.144,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*286.727,60*	*355.800,00*	*346.326,00*	*349.789,00*	*353.287,00*	*356.820,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*5.487,19*	*6.918,00*	*6.462,00*	*6.526,00*	*6.592,00*	*6.658,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*9.461,99*	*10.335,00*	*11.539,00*	*11.654,00*	*11.771,00*	*11.889,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 3.216,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*25.007,72*	*28.963,00*	*27.341,00*	*27.614,00*	*27.891,00*	*28.169,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*60.421,15*	*76.359,00*	*76.932,00*	*77.702,00*	*78.479,00*	*79.263,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*8.271,55*	*6.747,00*	*6.767,00*	*6.835,00*	*6.903,00*	*6.972,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*126,35*	*160,00*	*144,00*	*145,00*	*147,00*	*148,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*7.727,28*	*17.892,00*	*4.657,00*	*16.658,00*	*18.497,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*506,95*	*3.274,00*	*782,00*	*2.799,00*	*3.108,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 3410 Unterhaltsvorschussleistungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*553,74*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.414,11*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*1.177,15*	*1.183,00*	*865,00*	*873,00*	*882,00*	*891,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*29.860,98*	*29.988,00*	*33.696,00*	*34.033,00*	*34.374,00*	*34.717,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*9.040,61*	*7.210,00*	*10.505,00*	*0,00*	*0,00*	*35.540,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 541,00*	*- 1.195,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*297,03*	*1.319,00*	*1.765,00*	*0,00*	*0,00*	*5.971,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 1.072,53*	*0,00*	*0,00*	*- 91,00*	*- 201,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.145.324,20	900.000,00	1.000.000,00	1.020.000,00	1.040.400,00	1.061.210,00
557300	*Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz*	*1.145.324,20*	*900.000,00*	*1.000.000,00*	*1.020.000,00*	*1.040.400,00*	*1.061.210,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	873.012,56	350.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*873.012,56*	*350.000,00*	*750.000,00*	*750.000,00*	*750.000,00*	*750.000,00*
565530	*Wertberichtigungen zu Forderungen, Niederschlagungen 2019*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.509.805,91**	**1.842.476,00**	**2.327.626,00**	**2.354.340,00**	**2.381.782,00**	**2.407.244,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.125.607,70**	**- 907.476,00**	**- 837.626,00**	**- 834.540,00**	**- 831.582,00**	**- 826.044,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.125.607,70**	**- 907.476,00**	**- 837.626,00**	**- 834.540,00**	**- 831.582,00**	**- 826.044,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 127.854,00**	**- 123.676,00**	**- 121.715,00**	**- 122.805,00**	**- 123.387,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 1.125.607,70**	**- 1.035.330,00**	**- 961.302,00**	**- 956.255,00**	**- 954.387,00**	**- 949.431,00**

Finanzhaushalt 3410 Unterhaltsvorschussleistungen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.538.636,49**	**- 655.635,00**	**- 193.593,00**	**- 187.430,00**	**- 184.178,00**	**- 180.280,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 3.538.636,49**	**- 655.635,00**	**- 193.593,00**	**- 187.430,00**	**- 184.178,00**	**- 180.280,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3610	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Kerstin Koppenhöfer

Lisa Kunz

Verbale Beschreibung

Förderung von Eltern mit geringem Einkommen durch Übernahme der Elternbeiträge in Kindergärten, Horten und anderen Einrichtungen. Zur Förderung der Entwicklung des Kindes in den ersten Lebensjahren kann auch eine Betreuungsperson für einen Teil des Tages oder ganztags entweder im eigenen oder im Haushalt des Personensorgeberechtigten vermittelt werden. Durch diese Förderungen sollen die Vereinbarkeit von Familie und Beruf erleichtert und Alleinerziehende und finanzschwache Familien unterstützt werden.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
36101	Übernahme der Elternbeiträge in Tageseinrichtungen	Wirtschaftliche Unterstützung von Eltern; Vermeidung von sozialen Härten durch Übernahme von Elternbeiträgen in Tageseinrichtungen.
36102	Zuschüsse für Tagespflegestellen	Wirtschaftliche Unterstützung von Eltern; Vermeidung von sozialen Härten durch Gewährung von Zuschüssen für Tagespflegestellen.
36103	Vermittlung von Betreuungsstellen	Die Tagespflegeperson und der Personensorgeberechtigte sollen zum Wohl des Kindes zusammenarbeiten. Sie haben Anspruch auf Beratung und Qualifizierung in allen Fragen der Tagespflege. Es soll sichergestellt sein, dass ausreichend Tagespflegestellen flächendeckend zur Verfügung stehen. Die Vermittlung in Tagespflegestellen soll zeitnah erfolgen. Zusammenschlüsse von Tagespflegepersonen sollen beraten, unterstützt und gefördert werden.

Ergebnishaushalt 3610 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	117.039,22	147.500,00	142.500,00	145.350,00	148.260,00	151.220,00
421131	*KB für Kinder in Tagespflege (SGB VIII)*	*106.909,00*	*125.000,00*	*120.000,00*	*122.400,00*	*124.850,00*	*127.350,00*
421433	*Rückzahlung gewährter Kindertagespflege (SGB VIII)*	*3.026,41*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.570,00*	*3.640,00*	*3.710,00*
421931	*Erstattung von Kinderbetreuungskosten für Tagespflege (SGB VIII)*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
424116	*LZ Tagespflege-Qualifizierungen*	*7.103,81*	*14.000,00*	*14.000,00*	*14.280,00*	*14.570,00*	*14.860,00*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	64,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*64,82*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**117.104,04**	**148.500,00**	**143.500,00**	**146.350,00**	**149.260,00**	**152.220,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	45.904,39	61.693,00	63.531,00	64.263,00	65.022,00	65.547,00

Ergebnishaushalt 3610 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*6.410,26*	*6.166,00*	*6.354,00*	*6.417,00*	*6.481,00*	*6.546,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.914,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*23.593,93*	*35.084,00*	*36.848,00*	*37.217,00*	*37.589,00*	*37.965,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*83,89*	*682,00*	*688,00*	*695,00*	*701,00*	*709,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*1.319,97*	*1.376,00*	*1.471,00*	*1.486,00*	*1.500,00*	*1.515,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 322,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*2.345,62*	*2.856,00*	*2.909,00*	*2.938,00*	*2.968,00*	*2.997,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*4.980,48*	*7.651,00*	*8.314,00*	*8.398,00*	*8.481,00*	*8.566,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*1.153,90*	*898,00*	*863,00*	*871,00*	*880,00*	*889,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*20,04*	*20,00*	*19,00*	*20,00*	*20,00*	*20,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*772,73*	*1.789,00*	*466,00*	*1.666,00*	*1.850,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*50,69*	*327,00*	*78,00*	*280,00*	*311,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*55,37*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*125,32*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*4.165,68*	*3.991,00*	*4.295,00*	*4.338,00*	*4.381,00*	*4.425,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*904,06*	*721,00*	*1.050,00*	*0,00*	*0,00*	*3.554,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 54,00*	*- 120,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*29,70*	*132,00*	*176,00*	*0,00*	*0,00*	*597,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 107,25*	*0,00*	*0,00*	*- 9,00*	*- 20,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.145.085,64	1.114.000,00	1.164.000,00	1.187.280,00	1.211.030,00	1.235.250,00
555123	*Kinder in Tagespflege, § 23 SGB VIII*	*1.136.669,08*	*1.100.000,00*	*1.150.000,00*	*1.173.000,00*	*1.196.460,00*	*1.220.390,00*
555124	*Qualifizierungsmaßnahmen für Tagespflegepersonen*	*8.139,95*	*14.000,00*	*14.000,00*	*14.280,00*	*14.570,00*	*14.860,00*
556191	*Übernahme der KiTa-Elternbeiträge, § 90 SGB VIII*	*276,61*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*2.082,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.193.072,03**	**1.175.693,00**	**1.227.531,00**	**1.251.543,00**	**1.276.052,00**	**1.300.797,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.075.967,99**	**- 1.027.193,00**	**- 1.084.031,00**	**- 1.105.193,00**	**- 1.126.792,00**	**- 1.148.577,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.075.967,99**	**- 1.027.193,00**	**- 1.084.031,00**	**- 1.105.193,00**	**- 1.126.792,00**	**- 1.148.577,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 11.999,00**	**- 13.314,00**	**- 13.102,00**	**- 13.220,00**	**- 13.282,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 1.075.967,99**	**- 1.039.192,00**	**- 1.097.345,00**	**- 1.118.295,00**	**- 1.140.012,00**	**- 1.161.859,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3610 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege:

36102 . 555124	*Qualifizierungsmaßnahmen für Tagespflegepersonen*	*100% KoE aus BuSt. 36103-424116*
36103 . 424116	*LZ Tagespflege-Qualifizierungen*	*Festbetragsfinanzierung*

Finanzhaushalt 3610 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.061.387,19	- 1.036.223,00	- 1.095.575,00	- 1.116.412,00	- 1.137.991,00	- 1.159.944,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.061.387,19	- 1.036.223,00	- 1.095.575,00	- 1.116.412,00	- 1.137.991,00	- 1.159.944,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3620	**Jugendarbeit**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Petra Brenk

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von geeigneten Angeboten der Kinder- und Jugendarbeit zur Förderung der Entwicklung junger Menschen; Beratung/ Unterstützung von verbandlicher/ kirchlicher Kinder- und Jugendarbeit; Förderung der eigenverantwortlichen Tätigkeit der Jugendverbände und Jugendgruppen.

Auftraggeber

Bund; Land; Landkreis

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG); Richtlinien des Lankreises

Zielgruppe

Kinder; Jugendliche und junge Erwachsene vom 6. bis zum 27. Lebensjahr; Mitarbeiter, der verbandlichen, kirchlichen und kommunalen Kinder- und Jugendarbeit; Jugendgruppen; Jugendverbände

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
36201	Jugendarbeit	Unterstützung der Jugendgruppen und Jugendverbände; Förderung der strukturellen Rahmenbedingungen der verbandlichen, kirchlichen Kinder- und Jugendarbeit; Unterstützung des ehrenamtlichen Engagements und der Kooperation mit Schulen und Trägern der Kinder- und Jugendarbeit; Durchführung von pädagogischen Angeboten; regelmäßiger Austausch zwischen haupt- und ehrenamtlichen Mitarbeitern.
36202	Förderung der Jugendarbeit	Entsprechend der Kreisrichtlinie werden Kreiszuschüsse zur Unterstützung der Jugendarbeit und jugendpflegerischer Maßnahmen gewährt, insbesondere für: Mitarbeiterausbildung, Seminare zur Jugend- und Umweltbildung, Freizeiten; Internationale und nationale Jugendbegegnungen, Veranstaltungen (Ferienspielaktionen, Kulturveranstaltungen) an Häuser der Jugend, Kreisjugendring, Sportjugend und andere Träger, Jugendräume und Klassenfahrten.
36203	Fortbildung Mitarbeiter freier Träger	Die Förderung von anerkannten Trägern der Jugendhilfe beinhaltet auch Mittel für die Fortbildung der haupt-, neben- und ehrenamtlichen Mitarbeiter.

Ergebnishaushalt 3620 Jugendarbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*0,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.523,11	3.433,00	20.975,00	21.155,00	21.337,00	21.519,00
501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*1.680,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*408,80*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*330,59*	*331,00*	*13.567,00*	*13.703,00*	*13.840,00*	*13.978,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*6,93*	*6,00*	*254,00*	*256,00*	*259,00*	*261,00*

Ergebnishaushalt 3620 Jugendarbeit:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*25,98*	*27,00*	*1.071,00*	*1.082,00*	*1.093,00*	*1.104,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*68,33*	*68,00*	*3.082,00*	*3.113,00*	*3.144,00*	*3.175,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,36*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1,04*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*1,08*	*1,00*	*1,00*	*1,00*	*1,00*	*1,00*
E13		Aufwendungen der sozialen Sicherung	66.614,90	95.000,00	66.000,00	67.120,00	68.250,00	69.410,00
	555111	*Außerschulische Jugendbildung (AJB)/Freie Träger*	*4.800,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.120,00*	*6.240,00*	*6.360,00*
	555112	*Fahrten, Freizeiten, Lager (AJB-Maßnahmen)*	*29.623,00*	*45.000,00*	*35.000,00*	*35.700,00*	*36.410,00*	*37.140,00*
	555113	*Kinder- und Jugenderholungsmaßnahmen*	*7.808,36*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.200,00*	*10.400,00*	*10.610,00*
	555114	*Internationale Jugendarbeit/Freie Träger*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	555910	*Aus- u. Fortbildung, Umschulung (AjB)*	*5.211,38*	*8.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	555915	*Sonstige Jugendarbeit/Eigene Maßnahmen*	*8.432,16*	*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	555916	*Übungsleiter-Zuschüsse*	*6.431,00*	*4.500,00*	*2.000,00*	*2.040,00*	*2.080,00*	*2.120,00*
	556290	*Kostenbeteiligungen nach SGB VIII - außerhalb von Einrichtungen - an Sonstige*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	556291	*Jugendgruppenleiter-Lehrgänge und sonstige Fortbildungen/Freie Träger*	*4.309,00*	*5.000,00*	*3.000,00*	*3.060,00*	*3.120,00*	*3.180,00*
	559915	*Zuschüsse Jugendarbeit*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	3.684,98	3.000,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
	561201	*Zuschüsse Jugendgruppen-Leiter (JuLeiCa)*	*3.684,98*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	561202	*Aus- u. Fortbildung, Umschulung (AjB)*	*0,00*	*0,00*	*5.600,00*	*5.600,00*	*5.600,00*	*5.600,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**72.822,99**	**101.433,00**	**95.575,00**	**96.875,00**	**98.187,00**	**99.529,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 72.822,99**	**- 81.433,00**	**- 75.575,00**	**- 96.875,00**	**- 98.187,00**	**- 99.529,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 72.822,99**	**- 81.433,00**	**- 75.575,00**	**- 96.875,00**	**- 98.187,00**	**- 99.529,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 82,00**	**- 91,00**	**- 89,00**	**- 90,00**	**- 91,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 72.822,99**	**- 81.515,00**	**- 75.666,00**	**- 96.964,00**	**- 98.277,00**	**- 99.620,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3620 Jugendarbeit:

36201 . 462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*in 2025 und 2026 zusätzliche Spende Sparkassenstiftung.*
36201 . 555915	*Sonstige Jugendarbeit/Eigene Maßnahmen*	*Projekte "Präventive Maßnahmen"; Alte Welt, Beteiligungsprojekt JES*
36201 . 559915	*Zuschüsse Jugendarbeit*	*Präventive Maßnahmen*
36202 . 501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*Jugendausschuss*
36202 . 501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*Jugendausschuss*
36202 . 555111	*Außerschulische Jugendbildung (AJB)/Freie Träger*	*Ring Politischer Jugend (RPJ), Kreisjugendring (KJR)*
36203 . 555910	*Aus- u. Fortbildung, Umschulung (AjB)*	*Fachtagungen Jugendsozialarbeit*
36203 . 561202	*Aus- u. Fortbildung, Umschulung (AjB)*	*Fachtagung Schulsozialarbeit*

Finanzhaushalt 3620 Jugendarbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 77.837,47**	**- 81.515,00**	**- 75.666,00**	**- 96.964,00**	**- 98.277,00**	**- 99.620,00**

Finanzhaushalt 3620 Jugendarbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 77.837,47	- 81.515,00	- 75.666,00	- 96.964,00	- 98.277,00	- 99.620,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3631	Schul- und Jugendsozialarbeit	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Petra Brenk

Verbale Beschreibung

Jungen Menschen sollen sozialpädagogische Hilfen angeboten werden, die ihre schulische und berufliche Ausbildung, Eingliederung in die Arbeitswelt und ihre soziale Integration fördern. Angebote des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes sollen junge Menschen befähigen, sich vor gefährlichen Einflüssen (Drogen, Aids) zu schützen und sie zu Kritikfähigkeit, Entscheidungsfähigkeit und Eigenverantwortlichkeit sowie zur Verantwortung gegenüber ihren Mitmenschen führen.

Auftraggeber

Bund; Land; Landkreis

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG); Jugendschutzgesetz (JuSchG)

Zielgruppe

Kinder; Jugendliche und junge Erwachsene vom 6. bis zum 27. Lebensjahr; Eltern; Erziehungsberechtigte

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
36311	Jugendsozialarbeit	Jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind, werden geeignete sozialpädagogische Hilfen angeboten, die ihre schulische und berufliche Ausbildung, Eingliederung in die Arbeitswelt und ihre soziale Integration fördern.
36312	Schulsozialarbeit	Aktivitäten und Ansätze einer dauerhaft vereinbarten gleichberechtigten Kooperation von Jugendhilfe und Schule durch sozialpädagogisches Handeln am Ort sowie im Umfeld der Schule. Schulsozialarbeit bringt jugendspezifische Ziele, Tätigkeitsformen, Methoden und Herangehensweisen als zusätzliche pädagogische Ressource in die Schule ein.
36313	Kinder- und Jugendschutz	Das Jugendamt hat in Zusammenarbeit mit den Trägern der freien Jugendhilfe, den Schul-, Polizei- und Ordnungsbehörden in der Öffentlichkeit auf besondere Gefährdungen für Kinder und Jugendliche hinzuweisen und Jugendschutzmaßnahmen anzuregen, zu unterstützen und durchzuführen. Aufgabe des Kinderschutzes ist es, Mädchen und Jungen, die Opfer von Vernachlässigung, Misshandlung oder sexueller Ausbeutung werden, die erforderlichen Hilfen zum Schutz vor weiteren Gefährdungen, zur Verarbeitung ihrer Erlebnisse und zur Heilung erlittener seelischer und körperlicher Verletzungen zu leisten oder zu vermitteln.
36314	Schulsozialarbeit (Bildung und Teilhabe)	Aktivitäten und Ansätze einer dauerhaft vereinbarten gleichberechtigten Kooperation von Jugendhilfe und Schule durch sozialpädagogisches Handeln am Ort sowie im Umfeld der Schule im Rahmen der Leistungen für Bildung und Teilhabe. Schulsozialarbeit bringt jugendspezifische Ziele, Tätigkeitformen, Methoden und Herangehensweisen als zusätzliche pädagogische Ressource in die Schule ein.

Ergebnishaushalt 3631 Schul- und Jugendsozialarbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	592.100,06	507.530,00	511.130,00	511.130,00	511.130,00	511.130,00

Ergebnishaushalt 3631 Schul- und Jugendsozialarbeit:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*43.172,23*	*37.000,00*	*38.000,00*	*38.000,00*	*38.000,00*	*38.000,00*
	414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*85.080,78*	*40.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
	414425	*Landeszuschüsse Jugendhilfe*	*462.887,09*	*405.200,00*	*431.000,00*	*431.000,00*	*431.000,00*	*431.000,00*
	414430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*629,96*	*25.000,00*	*26.800,00*	*26.800,00*	*26.800,00*	*26.800,00*
	415150	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebs-/Geschäftsausstattungen*	*330,00*	*330,00*	*330,00*	*330,00*	*330,00*	*330,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung		131.131,57	170.000,00	150.000,00	153.000,00	156.060,00	159.180,00
	424221	*Kreisanteil Schulsozialarbeit (Schuletat)*	*131.131,57*	*170.000,00*	*150.000,00*	*153.000,00*	*156.060,00*	*159.180,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		4.000,00	12.000,00	12.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	461190	*Erträge aus sonstigen Veräußerungen (auch immaterielles Vermögen)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	462399	*Sonstige Spenden*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*4.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	462929	*Sonstige Spenden*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**727.231,63**	**689.530,00**	**673.130,00**	**669.130,00**	**672.190,00**	**675.310,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.263.476,42	1.499.257,00	1.508.814,00	1.523.902,00	1.539.141,00	1.554.531,00
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*964.153,48*	*1.137.972,00*	*1.141.643,00*	*1.153.059,00*	*1.164.590,00*	*1.176.236,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*14.328,90*	*22.130,00*	*21.354,00*	*21.568,00*	*21.784,00*	*22.001,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*74.625,72*	*92.634,00*	*90.132,00*	*91.033,00*	*91.944,00*	*92.863,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*203.349,85*	*243.724,00*	*252.776,00*	*255.303,00*	*257.856,00*	*260.434,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*347,30*	*435,00*	*445,00*	*450,00*	*453,00*	*458,00*
	506900	*Sonstige*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*3.992,79*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*2.678,38*	*2.362,00*	*2.464,00*	*2.489,00*	*2.514,00*	*2.539,00*
E11	Abschreibungen		443,00	450,00	440,00	440,00	440,00	440,00
	538100	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*443,00*	*450,00*	*440,00*	*440,00*	*440,00*	*440,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		443.196,12	422.000,00	468.700,00	478.070,00	487.640,00	497.390,00
	555911	*Jugendsozialarbeit, § 13 SGB VIII*	*305.381,96*	*275.000,00*	*315.000,00*	*321.300,00*	*327.730,00*	*334.280,00*
	555912	*Schulsozialarbeit*	*81.809,01*	*92.000,00*	*95.000,00*	*96.900,00*	*98.840,00*	*100.820,00*
	555913	*Kinder- und Jugendschutz, § 14 SGB VIII*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	555922	*Netzwerk frühe Hilfen und Familienbildung im Netzwerk, korrespondiert mit Konto 414425*	*11.525,09*	*18.000,00*	*20.700,00*	*21.110,00*	*21.530,00*	*21.960,00*
	555923	*Netzwerke frühe Hilfen & Familienhebammen*	*44.480,06*	*37.000,00*	*38.000,00*	*38.760,00*	*39.540,00*	*40.330,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		66.172,26	8.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	563930	*Projektkosten*	*66.172,26*	*8.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.773.287,80**	**1.929.707,00**	**1.987.954,00**	**2.012.412,00**	**2.037.221,00**	**2.062.361,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 1.046.056,17**	**- 1.240.177,00**	**- 1.314.824,00**	**- 1.343.282,00**	**- 1.365.031,00**	**- 1.387.051,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 1.046.056,17**	**- 1.240.177,00**	**- 1.314.824,00**	**- 1.343.282,00**	**- 1.365.031,00**	**- 1.387.051,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 324.038,00**	**- 345.792,00**	**- 340.304,00**	**- 343.361,00**	**- 344.980,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 1.046.056,17**	**- 1.564.215,00**	**- 1.660.616,00**	**- 1.683.586,00**	**- 1.708.392,00**	**- 1.732.031,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3631 Schul- und Jugendsozialarbeit:

36311 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*In 2024 Unterstützungsprogramm "Förderung sozialpädagogischer Angebote" und sonstige evtl. unterjährige Projekte. Die Aufwendungen werden bei BuSt. 36311-563930 abgwickelt.*
36311 . 414425	*Landeszuschüsse Jugendhilfe*	*Progr. Ferienbetreuung, Zuschuss Jobfux Personal+Sachkosten (Land)*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3631 Schul- und Jugendsozialarbeit:

36311 . 414430	*vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*unklar, ob Jobfux im nächsten Jahr noch als solches oder geändertes Programm von ESF durchgeführt*
36311 . 462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*In 2025 und 2026 zusätzliche Spende der Sparkassenstiftung von 7.000 €.*
36311 . 555911	*Jugendsozialarbeit, § 13 SGB VIII*	*Kreiszuschuss für Jugendsozialarbeiter der Verbandsgemeinden sowie Streetworker Landstuhl und Jobfux*
36311 . 563930	*Projektkosten*	*In 2024 Unterstützungsprogramm "Förderung sozialpädagogischer Angebote"; die Erträge werden bei BuSt. 36311-414420 geplant + sonstige evtl. unterjährige Projektförderungen (ab 2025: Tag der Familie)*
36312 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*"Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"; weitere Erträge aus diesem Förderprogramm bei BuSt. 36311-414420. Die Aufwendungen werden bei BuSt. 36311-563930 sowie 36312-563930 abgwickelt.*
36312 . 414425	*Landeszuschüsse Jugendhilfe*	*Zuschuss aus Landesprogramm weiterführende Schulen; Zuschusshöhe abhängig vom Landeshaushalt; Zuschuss Land zu Beteiligungsprojekt JES 2022*
36312 . 424221	*Kreisanteil Schulsozialarbeit (Schuletat)*	*Kostenbeteiligung der Schulträger an den Personal- und Sachkosten*
36312 . 555912	*Schulsozialarbeit*	*Schulsoz.arb. Realsch. Plus Ramstein, angestellt bei VG Ramstein (Personalkostenerstattung 1,0 St.; Sach-Projektkosten für Schul-Sozialarbeiter die bei Kreis angestellt sind, Supervision*
36312 . 563930	*Projektkosten*	*"Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche"; weitere Aufwendungen bei BuSt. 36311-563930. Die Erträge werden bei BuSt. 36311-414420 sowie bei BuSt. 36312-414420 geplant.*
36313 . 414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*100% KoErst. von Kto. 555923*
36313 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Zuwendung Land, Kita plus Säule II 15 T€*
36313 . 414425	*Landeszuschüsse Jugendhilfe*	*LZ LKSchG (7 EUR pro Kind und Jahr); ab 2020 noch Ergänzung um Sockelbetrag von 10.000 € sowie zusätzliche Zuwendungen für wechselnde Projekte (korrespondierende BuSt. 36313-563930)*
36313 . 555913	*Kinder- und Jugendschutz, § 14 SGB VIII*	*Beitrag Vereinigung gegen Drogenmissbrauch*
36313 . 555923	*Netzwerke frühe Hilfen & Familienhebammen*	*Bundeskinderschutzgesetz - Bundesinitiative "Netzwerke frühe Hilfen und Familienhebammen" - korrespondiert mit 414410*

Finanzhaushalt 3631 Schul- und Jugendsozialarbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 994.316,85**	**- 1.564.095,00**	**- 1.660.506,00**	**- 1.683.476,00**	**- 1.708.282,00**	**- 1.731.921,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 994.316,85**	**- 1.564.095,00**	**- 1.660.506,00**	**- 1.683.476,00**	**- 1.708.282,00**	**- 1.731.921,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3632	**Förderung der Erziehung in der Familie**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Kerstin Koppenhöfer

Verbale Beschreibung

Das Jugendamt schafft zur besseren Wahrnehmung der Erziehungsverantwortung für Mütter und Väter und andere Erziehungsberechtigte folgende Angebote: Familienbildung, Selbst- und Nachbarschaftshilfe, Vorbereitung auf Ehe und Partnerschaft und das Zusammenleben mit Kindern, Beratung in allgemeinen Fragen der Erziehung, Familienfreizeit und Familienerholung, Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung und Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
36321	Beratung zur Erziehung, Partnerschaft und Personensorge	Beratung in allen Fragen der Erziehung, Partnerschaft und Personensorge; Feststellung der Problematik; Mediation; Konfliktlösung; Vermittlung, Koordinierung und Einleitung von Hilfen; Begleitung der Hilfen; Familienbildung, Familienfreizeit und Familienerholung.
36322	Beratung zur sozialen Sicherung	Beratung, Vermittlung und Koordinierung von Hilfen unter Einbeziehung anderer Fachdienste; Unterstützung bei der Beantragung von Sozialleistungen; Unterstützung bei der Durchsetzung von Ansprüchen.
36323	Betreuung und Versorgung in Notsituationen	Fällt ein oder fallen beide Elternteile aus gesundheitlichen oder anderen Gründen aus, ist eine unverzügliche Hilfestellung durch Beratung, Vermittlung und Begleitung geeigneter und erforderlicher Betreuungsformen sicher zu stellen.
36324	Unterbringung Mutter/Vater/Kind und Erfüllung Schulpflicht	Mütter und Väter, die allein für ein Kind unter sechs Jahren zu sorgen haben, sollen gemeinsam mit dem Kind in einer geeig-neten Wohnform betreut werden. Beratung, Vermittlung, Koordinierung, Begleitung von Schwangeren, jungen Müttern/ Vätern (vor der Entbindung, nach der Geburt, nach der Mutterschutzzeit und in der Verselbständigung); Klärung der persönlichen, wirtschaftlichen/ finanziellen Wohn- und Lebenssituation; Beratung, Unterstützung, Vermittlung und Unterbringung von Kindern zur Erfüllung der Schulpflicht.

Ergebnishaushalt 3632 Förderung der Erziehung in der Familie:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	34.599,73	35.000,00	40.000,00	40.800,00	41.610,00	42.440,00
421300	*Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
422100	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*3.900,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.100,00*	*5.200,00*	*5.300,00*
424903	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen (SGB VIII)*	*30.699,73*	*30.000,00*	*35.000,00*	*35.700,00*	*36.410,00*	*37.140,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**34.599,73**	**35.000,00**	**40.000,00**	**40.800,00**	**41.610,00**	**42.440,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	205.204,82	232.105,00	293.727,00	296.688,00	299.679,00	302.646,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*1.213,49*	*1.314,00*	*1.354,00*	*1.368,00*	*1.381,00*	*1.395,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 383,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*157.677,14*	*173.847,00*	*219.949,00*	*222.149,00*	*224.370,00*	*226.613,00*

Ergebnishaushalt 3632 Förderung der Erziehung in der Familie:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502219	*Inanspruchnahme der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*- 2.755,88*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.628,36*	*3.387,00*	*4.105,00*	*4.146,00*	*4.187,00*	*4.229,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*243,04*	*293,00*	*313,00*	*317,00*	*320,00*	*323,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 64,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*11.977,10*	*14.110,00*	*17.364,00*	*17.539,00*	*17.714,00*	*17.890,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*33.008,80*	*36.971,00*	*48.604,00*	*49.091,00*	*49.582,00*	*50.077,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*212,46*	*191,00*	*184,00*	*186,00*	*188,00*	*189,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*115,40*	*128,00*	*127,00*	*129,00*	*131,00*	*132,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*154,55*	*358,00*	*93,00*	*333,00*	*370,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*10,14*	*65,00*	*16,00*	*56,00*	*62,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*11,07*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*441,80*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*335,05*	*420,00*	*458,00*	*462,00*	*468,00*	*472,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*767,00*	*851,00*	*915,00*	*925,00*	*934,00*	*943,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*180,81*	*144,00*	*210,00*	*0,00*	*0,00*	*711,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 11,00*	*- 24,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*5,94*	*26,00*	*35,00*	*0,00*	*0,00*	*119,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 21,45*	*0,00*	*0,00*	*- 2,00*	*- 4,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.394.802,17	1.155.000,00	1.375.000,00	1.402.500,00	1.430.550,00	1.459.160,00
555100	*Leistungen außerhalb von Einrichtungen*	*228.366,42*	*205.000,00*	*225.000,00*	*229.500,00*	*234.090,00*	*238.770,00*
555117	*Familienberatung, §§ 17, 18 SGB VIII*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
555200	*Leistungen innerhalb von Einrichtungen*	*463.673,55*	*200.000,00*	*300.000,00*	*306.000,00*	*312.120,00*	*318.360,00*
555219	*Unterbringung von Müttern und Vätern mit Kindern, § 19 SGB VIII*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
559511	*Zuschüsse für Erziehungs- u. Familienberatungsstellen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
559520	*Zuschüsse für Schwangeren- u. Suchtberatungsstellen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
559900	*an Sonstige*	*702.762,20*	*750.000,00*	*850.000,00*	*867.000,00*	*884.340,00*	*902.030,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.600.006,99**	**1.387.105,00**	**1.668.727,00**	**1.699.188,00**	**1.730.229,00**	**1.761.806,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.565.407,26**	**- 1.352.105,00**	**- 1.628.727,00**	**- 1.658.388,00**	**- 1.688.619,00**	**- 1.719.366,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.565.407,26**	**- 1.352.105,00**	**- 1.628.727,00**	**- 1.658.388,00**	**- 1.688.619,00**	**- 1.719.366,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 49.949,00**	**- 63.798,00**	**- 62.786,00**	**- 63.350,00**	**- 63.649,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 1.565.407,26**	**- 1.402.054,00**	**- 1.692.525,00**	**- 1.721.174,00**	**- 1.751.969,00**	**- 1.783.015,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3632 Förderung der Erziehung in der Familie:

36321 . 424903	*Kostenbeteiligungen und -erstattungen (SGB VIII)*	*Sucht-, Schwangeren-, Erziehungs- und Familienberatungsstellen*
36321 . 555100	*Leistungen außerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen für u.a. betreuter Umgang, § 18*
36321 . 559900	*an Sonstige*	*Sucht-, Schwangeren-, Erziehungs- und Familienberatungsstellen*
36323 . 555100	*Leistungen außerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen für Leistungen der Betreuung in Notsituationen*
36324 . 555200	*Leistungen innerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen für MuKi-Fälle § 19 + Erfüllung Schulpflicht § 20*

Finanzhaushalt 3632 Förderung der Erziehung in der Familie:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.643.616,47**	**- 1.401.461,00**	**- 1.692.171,00**	**- 1.720.798,00**	**- 1.751.565,00**	**- 1.782.632,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 1.643.616,47**	**- 1.401.461,00**	**- 1.692.171,00**	**- 1.720.798,00**	**- 1.751.565,00**	**- 1.782.632,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3633	**Hilfe zur Erziehung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Kerstin Koppenhöfer

Verbale Beschreibung

Hilfe zur Erziehung wird erforderlich, wenn eine dem Wohl des Kindes, Jugendlichen und jungen Volljährigen entsprechende Erziehung nicht gewährleistet ist und die Hilfe für seine Entwicklung geeignet und notwendig ist. Hilfe zur Erziehung umfasst insbesondere die Gewährung pädagogischer und da-mit verbundener therapeutischer Leistungen sowie bei Bedarf auch Ausbildungs- und Beschäftigungsmaßnahmen. Die Art und Umfang der Hilfe richtet sich nach dem erzieherischen Bedarf im Einzelfall; dabei soll das engere soziale Umfeld des Kindes, Jugendlichen oder jungen Volljährigen einbezogen werden.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
36331	Institutionelle Beratung	Erziehungs-, Jugend-, Familien-, Ehe- und Suchtberatungsstellen sollen Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene, Eltern und andere Erziehungsberechtigte bei der Klärung und Bewältigung individueller und familienbezogener Probleme unterstützen.
36332	Soziale Gruppenarbeit	Die Teilnahme an sozialer Gruppenarbeit soll älteren Kindern / Jugendlichen und jungen Erwachsenen bei der Überwindung von Entwicklungsproblemen helfen.
36333	Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	Der Erziehungsbeistand und der Betreuungshelfer sollen das Kind / den Jugendlichen oder jungen Erwachsenen bei der Bewältigung von Entwicklungsproblemen möglichst unter Einbeziehung des sozialen Umfeldes unterstützen und unter Erhaltung des Lebensbezugs zur Familie seine Verselbständigung fördern.
36334	Sozialpädagogische Familienhilfe	Durch intensive Betreuung und Begleitung sollen Familien unterstützt und Hilfe zur Selbsthilfe gegeben werden für: Erziehungsaufgaben (Anleitung zur Kindererziehung und Entwicklungsförderung), Bewältigung von Alltagsproblemen (Strukturierung des Tagesablaufes, Einteilung des Haushaltsbudgets, Wahrnehmung von gesundheitlichen Belangen), Lösung von Konflikten und Krisen (Beziehungs- und Kommunikationsprobleme), Kontakt mit Ämtern und Institutionen (Schuldnerberatung, Geltendmachung von Ansprüchen). Die Hilfe ist in der Regel auf längere Dauer angelegt und erfordert die Mitarbeit der Familie.
36335	Tagesgruppe	Die Hilfe soll die Entwicklung des Kindes oder des Jugendlichen durch soziales Lernen in der Gruppe, Begleitung der schulischen Förderung und Elternarbeit unterstützen. Dadurch soll der Verbleib des Kindes oder des Jugendlichen in seiner Familie gesichert werden. Die Hilfe kann auch in Familienpflege geleistet werden.
36336	Vollzeitpflege	Bei der Unterbringung in einer anderen Familie handelt es sich grundsätzlich um eine zeitlich befristete Erziehungshilfe. Zur Gewinnung, Überprüfung und Begleitung qualifizierter Pflegestellen sind erforderlich: Durchführung von Bewerberseminaren; Organisation der Fortbildung von Pflegestellen, Qualifizierung der Pflegepersonen zu sonder- und sozialpädagogischen Pflegestellen; Beratung und Betreuung; Vermittlung zwischen Herkunftsfamilie, Pflegefamilie und Pflegekind; Begleitung von Besuchskontakten; Stabilisierung der Herkunftsfamilie und - soweit möglich - Rückführung ins Elternhaus bzw. Vorbereitung auf ein selbständiges Leben.
36337	Heimerziehung und betreutes Wohnen	Diese stationären Unterbringungsformen sollen Kinder/ Jugendliche oder junge Erwachsene durch eine Verbindung von Alltagserleben mit pädagogischen und therapeutischen Angeboten in Ihrer Entwicklung fördern, um eventuell eine Rückkehr in die Herkunftsfamilie zu erreichen oder die Erziehung in einer Pflegefamilie oder um ein selbständiges Leben vorzubereiten. Ein weiteres Instrumentarium der sonstigen betreuten Wohnform stellt auch die Schutzhilfe dar - eine spezielle Begleitung und Hinführung zur Verselbständigung.

36338	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	Diese Hilfe soll Jugendlichen gewährt werden, die einer intensiven Unterstützung zur sozialen Integration und zu einer eigenverantwortlichen Lebensführung bedürfen. Die Hilfe ist in der Regel auf längere Zeit ausgelegt und soll den individuellen Bedürfnissen des Jugendlichen Rechnung tragen.
36339	Andere Hilfen zur Erziehung	Bei den anderen Hilfen zur Erziehung handelt es sich um flexible Erziehungshilfen, die nach § 27 Abs. 2 SGB VIII zugeordnet werden können. Inhalt und Form des Hilfeangebotes sind dem jeweiligen Einzelfall so anzupassen, dass schwierige Lebenssituationen insbesondere durch die Förderung und Stärkung der vorhandenen Fähigkeiten und Kenntnisse der hilfesuchenden Menschen von diesen selbst bewältigt werden können.

Ergebnishaushalt 3633 Hilfe zur Erziehung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3		Erträge der sozialen Sicherung	6.547.053,51	6.190.000,00	7.460.000,00	7.609.200,00	7.761.380,00	7.916.610,00
	421100	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*354.327,97*	*190.000,00*	*360.000,00*	*367.200,00*	*374.540,00*	*382.030,00*
	421300	*Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern*	*1.054.582,80*	*1.100.000,00*	*1.250.000,00*	*1.275.000,00*	*1.300.500,00*	*1.326.510,00*
	422100	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*518.941,99*	*550.000,00*	*600.000,00*	*612.000,00*	*624.240,00*	*636.730,00*
	422300	*Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern*	*797.888,36*	*950.000,00*	*950.000,00*	*969.000,00*	*988.380,00*	*1.008.150,00*
	424110	*Kostenerstattung vom überörtlicher Träger*	*1.201.137,97*	*1.200.000,00*	*1.300.000,00*	*1.326.000,00*	*1.352.520,00*	*1.379.570,00*
	424111	*Kostenerstattung von überörtlichen Träger - umA*	*2.620.174,42*	*2.200.000,00*	*3.000.000,00*	*3.060.000,00*	*3.121.200,00*	*3.183.620,00*
E7		Sonstige laufende Erträge	6.769,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*2.879,65*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*	*3.890,11*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**6.553.823,27**	**6.190.000,00**	**7.460.000,00**	**7.609.200,00**	**7.761.380,00**	**7.916.610,00**
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.695.215,84	1.795.148,00	1.873.958,00	1.893.559,00	1.913.594,00	1.931.574,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*50.401,16*	*51.095,00*	*53.521,00*	*54.056,00*	*54.596,00*	*55.142,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 17.593,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*1.243.195,59*	*1.263.234,00*	*1.325.163,00*	*1.338.415,00*	*1.351.799,00*	*1.365.316,00*
	502219	*Inanspruchnahme der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*- 49.433,82*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*17.891,22*	*24.636,00*	*24.761,00*	*25.007,00*	*25.259,00*	*25.511,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*10.295,72*	*11.398,00*	*12.390,00*	*12.514,00*	*12.639,00*	*12.766,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 2.955,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*97.721,06*	*104.261,00*	*104.569,00*	*105.613,00*	*106.670,00*	*107.737,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*258.955,42*	*268.770,00*	*290.279,00*	*293.180,00*	*296.113,00*	*299.074,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*9.000,39*	*7.441,00*	*7.266,00*	*7.339,00*	*7.412,00*	*7.486,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*686,28*	*686,00*	*735,00*	*744,00*	*750,00*	*758,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*7.101,38*	*16.443,00*	*4.280,00*	*15.309,00*	*16.999,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*465,88*	*3.008,00*	*719,00*	*2.572,00*	*2.856,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*508,88*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*4.440,41*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*3.898,49*	*3.262,00*	*2.819,00*	*2.848,00*	*2.877,00*	*2.906,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*32.492,12*	*33.075,00*	*36.180,00*	*36.543,00*	*36.907,00*	*37.277,00*

Ergebnishaushalt 3633 Hilfe zur Erziehung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*8.308,33*	*6.626,00*	*9.654,00*	*0,00*	*0,00*	*32.662,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 497,00*	*- 1.098,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*272,97*	*1.213,00*	*1.622,00*	*0,00*	*0,00*	*5.487,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 985,64*	*0,00*	*0,00*	*- 84,00*	*- 185,00*	*0,00*
E11		Abschreibungen	128,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*128,00*	*130,00*	*130,00*	*130,00*	*130,00*	*130,00*
E13		Aufwendungen der sozialen Sicherung	20.313.287,53	20.350.000,00	22.540.000,00	22.990.800,00	23.450.610,00	23.919.600,00
	555100	*Leistungen außerhalb von Einrichtungen*	*6.328.908,65*	*7.350.000,00*	*7.975.000,00*	*8.134.500,00*	*8.297.190,00*	*8.463.130,00*
	555200	*Leistungen innerhalb von Einrichtungen*	*9.832.075,45*	*10.340.000,00*	*10.705.000,00*	*10.919.100,00*	*11.137.480,00*	*11.360.220,00*
	555201	*Leistungen innerhalb von Einrichtungen - umA*	*2.959.102,78*	*2.200.000,00*	*3.000.000,00*	*3.060.000,00*	*3.121.200,00*	*3.183.620,00*
	556330	*Kostenerstattungen an andere Sozialleistungsträger - innerhalb von Einrichtungen*	*791.358,50*	*260.000,00*	*510.000,00*	*520.200,00*	*530.600,00*	*541.210,00*
	556400	*Kostenerstattungen an andere Sozialleistungsträger - außerhalb von Einrichtungen*	*401.842,15*	*200.000,00*	*350.000,00*	*357.000,00*	*364.140,00*	*371.420,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	27.952,88	3.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
	562200	*Leasing*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	564910	*Sonstige Maßnahmen der Jugendhilfe, SGB VIII*	*0,00*	*3.200,00*	*3.200,00*	*3.200,00*	*3.200,00*	*3.200,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*27.952,88*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**22.036.584,25**	**22.148.478,00**	**24.419.288,00**	**24.889.689,00**	**25.369.534,00**	**25.856.504,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 15.482.760,98**	**- 15.958.478,00**	**- 16.959.288,00**	**- 17.280.489,00**	**- 17.608.154,00**	**- 17.939.894,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 15.482.760,98**	**- 15.958.478,00**	**- 16.959.288,00**	**- 17.280.489,00**	**- 17.608.154,00**	**- 17.939.894,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 362.668,00**	**- 395.132,00**	**- 388.863,00**	**- 392.356,00**	**- 394.207,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 15.482.760,98**	**- 16.321.146,00**	**- 17.354.420,00**	**- 17.669.352,00**	**- 18.000.510,00**	**- 18.334.101,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3633 Hilfe zur Erziehung:

36331 . 555100	*Leistungen außerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen für Leistungen der Erziehungs- und Pflegeelternberatung*
36334 . 421300	*Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern*	*Kostenerstattungen nach §§ 89 ff. SGB VIII / §§ 102 ff. SGB X*
36334 . 555100	*Leistungen außerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen der Sozialpädagogischen Familienhilfe*
36335 . 422100	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*Kostenbeiträge und zweckgleiche Leistungen (u.a. KiG, BAB, BAföG, OEG)*
36335 . 422300	*Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern*	*Kostenerstattungen nach §§ 89 ff. SGB VIII / §§ 102 ff. SGB X*
36335 . 555200	*Leistungen innerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen der Hilfe in einer Tagesgruppe*
36335 . 556330	*Kostenerstattungen an andere Sozialleistungsträger - innerhalb von Einrichtungen*	*Kostenerstattungen nach §§ 89 ff. SGB VIII / §§ 102 ff. SGB X*
36336 . 421100	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*Kostenbeiträge und zweckgleiche Leistungen (u.a. KiG, BAB, BAföG, OEG)*
36336 . 421300	*Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern*	*Kostenerstattungen nach §§ 89 ff. SGB VIII / §§ 102 ff. SGB X*
36336 . 555100	*Leistungen außerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen der Vollzeitpflege (Pflegegeld, einmalige Beihilfen und Krankenhilfe) + Hilfe f. Volljährige*
36336 . 556400	*Kostenerstattungen an andere Sozialleistungsträger - außerhalb von Einrichtungen*	*Kostenerstattungen nach §§ 89 ff. SGB VIII / §§ 102 ff. SGB X*
36336 . 563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*Kosten für Pflegeelternkurse sowie für Pflegekinderdienst (Anschaffungen, Veranstaltungen usw.)*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3633 Hilfe zur Erziehung:

36337 . 422100	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*Kostenbeiträge und zweckgleiche Leistungen (u.a. KiG, BAB, BAföG, OEG)*
36337 . 422300	*Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern*	*Kostenerstattungen nach §§ 89 ff. SGB VIII / §§ 102 ff. SGB X*
36337 . 424110	*Kostenerstattung vom überörtlicher Träger*	*Zuwendungen der Jugendhilfe vom LSJV nach § 26 AGKJHG*
36337 . 424111	*Kostenerstattung von überörtlichen Träger - umA*	*Erstattung der umA-Aufwendungen vom LSJV*
36337 . 555200	*Leistungen innerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen der Heimerziehung (Einmalige Beihilfen und Krankenhilfe) + betr. Wohnen + Hilfe f. Volljährige*
36337 . 555201	*Leistungen innerhalb von Einrichtungen - umA*	*Alle Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Ausländer*
36337 . 556330	*Kostenerstattungen an andere Sozialleistungsträger - innerhalb von Einrichtungen*	*Kostenerstattungen nach §§ 89 ff. SGB VIII / §§ 102 ff. SGB X*
36338 . 422300	*Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern*	*Kostenerstattungen nach §§ 89 ff. SGB VIII / §§ 102 ff. SGB X*
36338 . 424111	*Kostenerstattung von überörtlichen Träger - umA*	*Erstattung der umA-Aufwendungen vom LSJV*
36338 . 523104	*Schutzhilfe/Geschäftsausgaben*	*entfällt, da Schließung Schutzhilfe April 2020*
36338 . 555200	*Leistungen innerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen für ISE (u.a. einmalige Beihilfen und Krankenhilfe) + Hilfe f. Volljährige*
36338 . 555201	*Leistungen innerhalb von Einrichtungen - umA*	*Aufwendungen für umAs mit ISE*
36338 . 556330	*Kostenerstattungen an andere Sozialleistungsträger - innerhalb von Einrichtungen*	*Kostenerstattungen nach §§ 89 ff. SGB VIII / §§ 102 ff. SGB X*

Finanzhaushalt 3633 Hilfe zur Erziehung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 16.838.016,82**	**- 16.293.726,00**	**- 17.338.015,00**	**- 17.651.922,00**	**- 17.981.808,00**	**- 18.316.370,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 16.838.016,82**	**- 16.293.726,00**	**- 17.338.015,00**	**- 17.651.922,00**	**- 17.981.808,00**	**- 18.316.370,00**

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 36333 Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Lfd.Fälle (Betreuungshilfen) [Pers.]	163	130	140	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	629.039	891.226	904.025	0	0	0

Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	3.859,13	6.855,58	6.457,32	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 36334 Sozialpädagogische Familienhilfe:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Lfd. Fälle (Familienhilfen) [Pers.]	253	260	260	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	2.898.146	2.939.947	3.108.791	0	0	0

Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	11.455,12	11.307,49	11.956,89	0,00	0,00	0,00

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 36335 Tagesgruppe:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Lfd. Fälle in Tagesgruppen [Pers.]	72	90	85	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	2.047.533	1.893.968	1.913.620	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	28.437,96	21.044,09	22.513,18	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 36336 Vollzeitpflege:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Lfd.Fälle in Familienpflege [Pers.]	213	220	220	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	1.657.077	2.655.819	2.597.152	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	7.779,70	12.071,90	11.805,24	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 36337 Heimerziehung und betreutes Wohnen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Lfd. Fälle in Heimerziehung / betreutes Wohnen [Pers.]	187	170	175	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	7.012.632	6.745.318	7.265.948	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	37.500,71	39.678,34	41.519,70	0,00	0,00	0,00

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 36338 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Minder- und Volljährige in Schutzhilfe (§35 SGB VIII) [Pers.]	4	10	10	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	111.003	150.979	159.135	0	0	0
Kennzahl	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	27.750,75	15.097,90	15.913,50	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3635	**Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Kerstin Koppenhöfer

Verbale Beschreibung

Das Jugendamt ist verpflichtet, ein Kind oder einen Jugendlichen in seine Obhut zu nehmen, wenn das Kind oder der Jugendliche darum bittet oder wenn eine dringende Gefahr für das Wohl des Kindes oder des Jugendlichen die Inobhutnahme erfordert. Kinder und Jugendliche haben Anspruch auf Eingliederungshilfe, wenn ihre seelische Gesundheit mit hoher Wahrscheinlichkeit länger als 6 Monate von dem für ihr Lebensalter typischen Zustand abweicht und ihre Teilhabe am Leben in der Gesellschaft beeinträchtigt ist oder eine solche Beeinträchtigung zu erwarten ist.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
36351	Inobhutnahme, Notaufnahme	Abklärung der Not- bzw. Konfliktsituation; Beratung der Beteiligten; Erarbeitung und Einleitung einer geeigneten, bedarfgerechten Hilfemaßnahme oder begleitete Rückführung mit Nachbetreuung unter Einbindung anderer Dienste; Information des Familiengerichtes; ständiger Ansprechpartner im Jugendamt.
36352	Ambulante Eingliederungshilfe	Überprüfung der Antragsunterlagen und der Stellungnahmen; Gewährung der bedarfsgerechten Einzelfallhilfe, um die Behinderung bzw. die drohende Behinderung abzuwenden; Wiedereingliederung der behinderten jungen Menschen in die Gesellschaft.
36353	Teilstationäre Leistungen	Überprüfung der Antragsunterlagen und der Stellungnahmen; Gewährung der bedarfsgerechten Einzelfallhilfe, um die Behinderung bzw. die drohende Behinderung abzuwenden; Wiedereingliederung der behinderten jungen Menschen in die Gesellschaft.
36354	Stationäre Leistungen	Überprüfung der Antragsunterlagen und der Stellungnahmen; Gewährung der bedarfsgerechten Einzelfallhilfe, um die Behinderung bzw. die drohende Behinderung abzuwenden; Wiedereingliederung der behinderten jungen Menschen in die Gesellschaft.

Ergebnishaushalt 3635 Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E3	Erträge der sozialen Sicherung	8.892,19	75.000,00	95.000,00	96.900,00	98.840,00	100.820,00
421300	*Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern*	*0,00*	*40.000,00*	*40.000,00*	*40.800,00*	*41.620,00*	*42.450,00*
422100	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*6.730,19*	*10.000,00*	*30.000,00*	*30.600,00*	*31.210,00*	*31.840,00*
422300	*Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern*	*2.162,00*	*25.000,00*	*25.000,00*	*25.500,00*	*26.010,00*	*26.530,00*
422400	*Rückzahlung gewährter Hilfen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*150,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**9.042,19**	**75.000,00**	**95.000,00**	**96.900,00**	**98.840,00**	**100.820,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	320.014,43	276.296,00	295.135,00	298.249,00	301.440,00	304.239,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*9.844,69*	*10.317,00*	*10.717,00*	*10.824,00*	*10.933,00*	*11.042,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 3.273,00*

Ergebnishaushalt 3635 Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*230.783,62*	*190.388,00*	*205.021,00*	*207.072,00*	*209.143,00*	*211.235,00*
502219	*Inanspruchnahme der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*- 2.601,78*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*2.214,00*	*3.705,00*	*3.830,00*	*3.868,00*	*3.907,00*	*3.947,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*1.991,75*	*2.302,00*	*2.481,00*	*2.506,00*	*2.531,00*	*2.556,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 549,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*17.241,85*	*15.574,00*	*16.130,00*	*16.291,00*	*16.455,00*	*16.620,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*47.732,72*	*40.314,00*	*44.782,00*	*45.230,00*	*45.683,00*	*46.138,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*1.741,15*	*1.502,00*	*1.455,00*	*1.470,00*	*1.485,00*	*1.499,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*141,94*	*48,00*	*54,00*	*54,00*	*56,00*	*56,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*1.321,37*	*3.060,00*	*796,00*	*2.848,00*	*3.163,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*86,69*	*560,00*	*134,00*	*479,00*	*531,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*94,69*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.072,08*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*650,62*	*390,00*	*392,00*	*396,00*	*400,00*	*405,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*6.285,71*	*6.678,00*	*7.245,00*	*7.318,00*	*7.391,00*	*7.465,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*1.545,94*	*1.233,00*	*1.796,00*	*0,00*	*0,00*	*6.077,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 92,00*	*- 204,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*50,79*	*225,00*	*302,00*	*0,00*	*0,00*	*1.021,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 183,40*	*0,00*	*0,00*	*- 15,00*	*- 34,00*	*0,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.997.893,95	2.400.000,00	3.460.000,00	3.529.200,00	3.599.780,00	3.671.770,00
555100	*Leistungen außerhalb von Einrichtungen*	*2.762.098,08*	*2.200.000,00*	*3.100.000,00*	*3.162.000,00*	*3.225.240,00*	*3.289.740,00*
555200	*Leistungen innerhalb von Einrichtungen*	*212.823,87*	*200.000,00*	*360.000,00*	*367.200,00*	*374.540,00*	*382.030,00*
556330	*Kostenerstattungen an andere Sozialleistungsträger - innerhalb von Einrichtungen*	*22.972,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*642,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.318.550,38**	**2.676.296,00**	**3.755.135,00**	**3.827.449,00**	**3.901.220,00**	**3.976.009,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.309.508,19**	**- 2.601.296,00**	**- 3.660.135,00**	**- 3.730.549,00**	**- 3.802.380,00**	**- 3.875.189,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.309.508,19**	**- 2.601.296,00**	**- 3.660.135,00**	**- 3.730.549,00**	**- 3.802.380,00**	**- 3.875.189,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 60.196,00**	**- 47.092,00**	**- 46.344,00**	**- 46.762,00**	**- 46.981,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 3.309.508,19**	**- 2.661.492,00**	**- 3.707.227,00**	**- 3.776.893,00**	**- 3.849.142,00**	**- 3.922.170,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3635 Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen:

36351 . 422100	*Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz*	*Kostenbeiträge und zweckgleiche Leistungen (u.a. KiG, BAB, BAföG, OEG)*
36351 . 422300	*Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern*	*Kostenerstattungen nach §§ 89 ff. SGB VIII / §§ 102 ff. SGB X*
36351 . 555100	*Leistungen außerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen der Inobhutnahmen in einer Bereitschaftspflegefamilie*
36351 . 555200	*Leistungen innerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen der Inobhutnahmen in einer Einrichtung*
36351 . 556330	*Kostenerstattungen an andere Sozialleistungsträger - innerhalb von Einrichtungen*	*Kostenerstattungen nach §§ 89 ff. SGB VIII / §§ 102 ff. SGB X*
36352 . 421300	*Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern*	*Kostenerstattungen nach §§ 89 ff. SGB VIII / §§ 102 ff. SGB X*
36352 . 555100	*Leistungen außerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen der ambulanten Eingliederungshilfe + Integrationshilfen an Schulen / KiTa's*
36354 . 555200	*Leistungen innerhalb von Einrichtungen*	*Aufwendungen vollst. EGH (u.a. einmalige Beihilfen und Krankenhilfe) + Hilfe f. Volljährige*

Finanzhaushalt 3635 Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.946.250,31**	**- 2.656.414,00**	**- 3.704.199,00**	**- 3.773.673,00**	**- 3.845.686,00**	**- 3.918.894,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 2.946.250,31**	**- 2.656.414,00**	**- 3.704.199,00**	**- 3.773.673,00**	**- 3.845.686,00**	**- 3.918.894,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3636	**Adoptionsvermittlung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Kerstin Koppenhöfer

Verbale Beschreibung

Adoptionsvermittlung ist das Zusammenführen von Kindern unter 18 Jahren und Personen, die ein Kind annehmen wollen, mit dem Ziel der Annahme als Kind. Mit der Adoptionsvermittlung dürfen nur Fachkräfte betraut werden, die dazu aufgrund ihrer Ausbildung und ihrer beruflichen Erfahrung geeignet sind.
Jugendämter benachbarter Gemeinden oder Kreise können eine gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle errichten.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
36361	Betreuung von Adoptionen	Hilfestellung bei eventuellen Problemen der Adoptiveltern; partnerschaftliche Betreuung
36362	Beratung von Bewerbern	Beratung, Begleitung und Überprüfung der Adoptionsbewerber; Stellungnahmen und rechtliche Abwicklung der Adoption.

Ergebnishaushalt 3636 Adoptionsvermittlung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.382,25	60.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
	525431 Kostenerstattungen - Kreiszuschuss für gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle (Kooperation mit Stadt KL)	*61.382,25*	*60.000,00*	*62.000,00*	*62.000,00*	*62.000,00*	*62.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**61.382,25**	**60.000,00**	**62.000,00**	**62.000,00**	**62.000,00**	**62.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 61.382,25**	**- 60.000,00**	**- 62.000,00**	**- 62.000,00**	**- 62.000,00**	**- 62.000,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 61.382,25**	**- 60.000,00**	**- 62.000,00**	**- 62.000,00**	**- 62.000,00**	**- 62.000,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 61.382,25**	**- 60.000,00**	**- 62.000,00**	**- 62.000,00**	**- 62.000,00**	**- 62.000,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3636 Adoptionsvermittlung:

36361 . 525431	*Kostenerstattungen - Kreiszuschuss für gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle (Kooperation mit Stadt KL)*	*SV KL, KV KL, KiBo, KUS*

Finanzhaushalt 3636 Adoptionsvermittlung:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 121.526,79	- 60.000,00	- 62.000,00	- 62.000,00	- 62.000,00	- 62.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 121.526,79	- 60.000,00	- 62.000,00	- 62.000,00	- 62.000,00	- 62.000,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3637	**Amtsvormundschaft**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Kerstin Koppenhöfer

Verbale Beschreibung

Das Jugendamt wird in den vom Bürgerlichen Gesetzbuch vorgesehenen Fällen Beistand, Amtspfleger oder Amtsvormund. Der Bereich des Unterhaltsrechts beinhaltet die Bandbreite von der Beratung bis zum Führen von Unterhaltsprozessen und dem Betreiben der Zwangsvollstreckung aus Unterhaltstiteln.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
36371	Amtsvormundschaft	Es ist zu unterscheiden zwischen der gesetzlichen und der bestellten Amtsvormundschaft. Die gesetzliche Amtsvormundschaft setzt dann ein, wenn die Kindesmutter noch minderjährig ist. Die bestellte Amtsvormundschaft wird vom Vormundschaftsgericht eingesetzt, wenn die Eltern des Kindes das Sorgerecht nicht wahrnehmen können.
36372	Pflegschaft	Bestellte Amtspflegschaften kommen dann in Betracht, wenn die Eltern Teilbereiche der elterlichen Sorge nicht wahrnehmen können, weil die elterliche Sorge aus rechtlichen oder tatsächlichen Gründen ruht oder durch das Gericht entzogen ist, wie z.B. Aufenthaltsbestimmung, Gesundheitsfürsorge, Antragsrecht für Leistungen nach dem SGB VIII und Mitwirkung im Hilfeplanverfahren, Vertretung des Kindes/Jugendlichen in Strafverfahren gegen einen Elternteil, Vermögenssorge, Erbschaftsregelungen usw. .
36373	Beistandschaft	Beistandschaften sind vorgesehen für Minderjährige zur Vaterschaftsfeststellung und Geltendmachung ihrer Unterhaltsansprüche.
36374	Beurkundungen	Beurkundung der Vaterschaft und der Verpflichtung zu Unterhaltszahlungen, Abänderung von Unterhaltstiteln, Zustimmungserklärungen zur Vaterschaft und sonstige Beurkundungen im Rahmen des § 59 SGB III
36375	Beratungsleistungen	Beratung von Müttern und Vätern nach § 18 Abs. 1 SGB VIII bei der Ausübung der Personensorge, insbesondere der Geltendmachung von Unterhalts- und Unterhaltsersatzansprüchen des Kindes oder Jugendlichen; Beratung und Unterstützung allein erziehender Mütter (und Väter) nach § 18 Abs. 2 SGB VIII bei der Geltendmachung ihrer Unterhaltsansprüche nach § 1615 l BGB; Beratung und Unterstützung junger Volljähriger nach § 18 Abs. 4 SGB VIII bei der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen; Beratung unverheirateter Mütter nach § 52 a SGB VIII nach der Geburt eines Kindes, insbesondere im Hinblick auf Vaterschaftsfeststellung, Unterhaltsregelung, Einrichtung einer Beistandschaft und die Begründung der gemeinsamen elterlichen Sorge; Allgemeine Beratungsleistungen (ohne Fallbezug). Beratung/ Unterstützung nach §§ 18, 52a KJHG sowie allgemeine Beratungsleistungen.

Ergebnishaushalt 3637 Amtsvormundschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*0,00*	*0,00*	*175.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**175.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	763.778,24	911.022,00	769.445,00	780.383,00	792.313,00	795.886,00

Ergebnishaushalt 3637 Amtsvormundschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*238.798,84*	*213.019,00*	*204.633,00*	*206.678,00*	*208.747,00*	*210.835,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 66.045,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*172.026,23*	*264.921,00*	*219.905,00*	*222.103,00*	*224.325,00*	*226.568,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*3.240,61*	*5.158,00*	*4.104,00*	*4.147,00*	*4.188,00*	*4.230,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*41.904,99*	*47.521,00*	*47.370,00*	*47.845,00*	*48.324,00*	*48.807,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 11.096,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*13.517,25*	*21.565,00*	*17.360,00*	*17.536,00*	*17.708,00*	*17.887,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*37.551,66*	*57.191,00*	*48.274,00*	*48.757,00*	*49.245,00*	*49.735,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*43.163,30*	*31.024,00*	*27.782,00*	*28.058,00*	*28.340,00*	*28.624,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*88,80*	*89,00*	*86,00*	*88,00*	*88,00*	*89,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*36.318,23*	*79.619,00*	*16.069,00*	*57.472,00*	*63.817,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*2.382,66*	*14.569,00*	*2.699,00*	*9.655,00*	*10.721,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*2.602,58*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*605,68*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*483,87*	*505,00*	*498,00*	*505,00*	*510,00*	*513,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*132.247,46*	*137.888,00*	*138.336,00*	*139.719,00*	*141.118,00*	*142.527,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*42.490,89*	*32.083,00*	*36.241,00*	*0,00*	*0,00*	*122.614,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.867,00*	*- 4.124,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*1.396,06*	*5.870,00*	*6.088,00*	*0,00*	*0,00*	*20.598,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 5.040,87*	*0,00*	*0,00*	*- 313,00*	*- 694,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.177,38	5.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
562501	*Vormundschaftl. Obliegenheiten (Dolmetscherkosten)*	*3.177,38*	*5.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*	*4.500,00*
563930	*Projektkosten*	*0,00*	*0,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**766.955,62**	**916.522,00**	**793.945,00**	**804.883,00**	**816.813,00**	**820.386,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 766.955,62**	**- 916.522,00**	**- 618.945,00**	**- 804.883,00**	**- 816.813,00**	**- 820.386,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 766.955,62**	**- 916.522,00**	**- 618.945,00**	**- 804.883,00**	**- 816.813,00**	**- 820.386,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 124.781,00**	**- 110.262,00**	**- 108.512,00**	**- 109.487,00**	**- 110.003,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 766.955,62**	**- 1.041.303,00**	**- 729.207,00**	**- 913.395,00**	**- 926.300,00**	**- 930.389,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3637 Amtsvormundschaft:

36371 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Zuwendung Koordinierungsstelle Vormundschaften*
36371 . 562501	*Vormundschaftl. Obliegenheiten (Dolmetscherkosten)*	*zzgl. Auslands-UH-Verfolgung*
36371 . 563930	*Projektkosten*	*Koordinierungsstelle Amtsvormundschaften*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3637 Amtsvormundschaft:

Finanzhaushalt 3637 Amtsvormundschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 689.963,65	- 909.162,00	- 668.110,00	- 848.448,00	- 856.580,00	- 864.318,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 689.963,65	- 909.162,00	- 668.110,00	- 848.448,00	- 856.580,00	- 864.318,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3638	**Familien- und Jugendgerichtshilfe**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Kerstin Koppenhöfer

Verbale Beschreibung

Das Jugendamt unterstützt das Vormundschafts- und Familiengericht bei allen Maßnahmen, die die Sorge für Kinder und Jugendliche betreffen. Im Verfahren vor den Jugendgerichten bringt das Ju-gendamt die erzieherischen, sozialen und fürsorgerischen Gesichtspunkte zur Erforschung der Persönlichkeit, der Entwicklung und der Umwelt des Beschuldigten ein und äußert sich zu den zu ergreifenden Maßnahmen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
36381 Familiengerichtshilfe	Adoptionsvermittlung ist das Zusammenführen von Kindern unter 18 Jahren und Personen, die ein Kind annehmen wollen, mit dem Ziel der Annahme als Kind. Mit der Adoptionsvermittlung dürfen nur Fachkräfte betraut werden, die dazu aufgrund ihrer Ausbildung und ihrer beruflichen Erfahrung geeignet sind. Jugendämter benachbarter Gemeinden oder Kreise können eine gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle errichten.
36382 Jugendgerichtshilfe	Beratungen und Gespräche mit den Betroffenen, Schulen, Kindergärten, Ärzten etc.; Stellungnahmen und Berichte an das Gericht; Wahrnehmung von Anhörterminen bei Gericht; Meditationsgespräche mit Täter und Opfer ("Täter-Opfer-Ausgleich"); Durchführung von Diversionsverfahren (Gespräche, Überwachung der Auflagen, Mitteilung an die Staatsanwaltschaft zur Verfahrenseinstellung); Auswahl und Vermittlung der Jugendlichen/ jungen Erwachsenen an geeignete Einrichtungen zur Erfüllung der gerichtlichen Weisungen und Auflagen; Überprüfung der Ableistung und Benachrichtigung des Gerichts oder der Staatsanwaltschaft.

Ergebnishaushalt 3638 Familien- und Jugendgerichtshilfe:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	350.843,27	385.587,00	446.866,00	451.336,00	455.850,00	460.408,00
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*271.150,68*	*292.875,00*	*338.268,00*	*341.651,00*	*345.068,00*	*348.518,00*
502219	*Inanspruchnahme der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*- 4.133,82*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*4.236,33*	*5.706,00*	*6.319,00*	*6.383,00*	*6.446,00*	*6.510,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*21.185,83*	*23.842,00*	*26.705,00*	*26.973,00*	*27.242,00*	*27.515,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*56.793,39*	*62.221,00*	*74.596,00*	*75.342,00*	*76.096,00*	*76.857,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*210,98*	*226,00*	*221,00*	*223,00*	*226,00*	*228,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*800,07*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*599,81*	*717,00*	*757,00*	*764,00*	*772,00*	*780,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	20.377,81	30.000,00	30.000,00	30.600,00	31.210,00	31.830,00
555152	*JGH-Mitwirkung (Jugendgerichtshilfe)*	*20.377,81*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.600,00*	*31.210,00*	*31.830,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.482,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnishaushalt 3638 Familien- und Jugendgerichtshilfe:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564201	*Beitrag Dt. Institut für Jugendhilfe u. FamR (DIJuF)*	*2.482,00*	*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**373.703,08**	**418.087,00**	**476.866,00**	**481.936,00**	**487.060,00**	**492.238,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 373.703,08**	**- 418.087,00**	**- 476.866,00**	**- 481.936,00**	**- 487.060,00**	**- 492.238,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 373.703,08**	**- 418.087,00**	**- 476.866,00**	**- 481.936,00**	**- 487.060,00**	**- 492.238,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 83.761,00**	**- 102.577,00**	**- 100.950,00**	**- 101.857,00**	**- 102.337,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 373.703,08**	**- 501.848,00**	**- 579.443,00**	**- 582.886,00**	**- 588.917,00**	**- 594.575,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3638 Familien- und Jugendgerichtshilfe:

36382 . 555152	*JGH-Mitwirkung (Jugendgerichtshilfe)*	*Soz. Train.Kurse, Jug.richterurt.*

Finanzhaushalt 3638 Familien- und Jugendgerichtshilfe:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 375.359,20**	**- 501.848,00**	**- 579.443,00**	**- 582.886,00**	**- 588.917,00**	**- 594.575,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 375.359,20**	**- 501.848,00**	**- 579.443,00**	**- 582.886,00**	**- 588.917,00**	**- 594.575,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Tageseinrichtungen für Kinder	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Volker Rauenschwender

Verbale Beschreibung

Ein Kind hat vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt Anspruch auf den Besuch einer Tageseinrichtung (Kindergarten, Grippe, Horte). Die Träger der öffentlichen Jugendhilfe haben darauf hinzuwirken, dass für diese Altersgruppe ein bedarfgerechtes Angebot an Ganztagsplätzen oder er-gänzende Förderung in der Kindertagespflege zur Verfügung steht. Für Kinder unter 3 Jahren und im schulpflichtigen Alter ist ein bedarfsgerechtes Angebot an Plätzen in Tageseinrichtungen und in der-Kindertagespflege vorzuhalten.

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG); Kindertagesstättengesetz (KitaG); Tagesbetreuungsausbaugesetz (TAG)

Zielgruppe

Kinder (auch unter 3 Jahre und Schulkinder); Eltern; Träger und Mitarbeiter von Kindertagesstätten

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
36501	Bedarfsplanung	Das Jugendamt hat zu gewährleisten, dass die erforderlichen Tageseinrichtungen (Kindergärten, notwendige Plätze für Kinder unter 3 Jahren und für Schulkinder) zur Verfügung stehen. Dies erfolgt durch die Aufstellung eines jährlich fortzuschreibenden Bedarfsplanes.
36502	Betrieb und Finanzierung	Das Jugendamt hat darauf hinzuwirken, dass die im Bedarfsplan ausgewiesenen Tagesstätten durch anerkannte Träger der freien Jugendhilfe errichtet und betrieben werden. Auf eine Trägerschaftsvielfalt ist hinzuwirken. Bezüglich der Finanzierung sind im KitaG die prozentualen Anteile des Landes, der Träger und Eltern festgelegt. Der Elternanteil darf maximal bei 17.5 % liegen. Der Finanzanteil des Landkreises im Rahmen der Fehlbetragsausgleichspflicht ist prozentual nicht festgelegt und schwankt je nach Höhe der Festlegung der Elternanteile. Gewährung von Investitionszuschüssen.
36503	Kostenbeteiligung	Die im Einzugbereich der Kindertagesstätte liegenden Gemeinden sollen sich im Rahmen ihrer Finanzkraft an den Personalkosten beteiligen. Die Landkreise beteiligen die Gemeinden an den Personalaufwendungen der freien Träger prozentual in der Höhe, die sie selbst aufbringen müssten, wenn sie Träger der Kindertagesstätte wären.
36504	Fachberatung	Pädagogische Fachberatung der Mitarbeiter von Tageseinrichtungen; Vernetzung der Einrichtungen durch Arbeitsgruppen und Treffen auf Leitungsebene; Planung und Durchführung von Fortbildungsangeboten; Vermittlung in Problemfällen. Fakultative Leistung.

Ergebnishaushalt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	28.357.178,31	30.793.611,00	32.159.920,00	32.802.820,00	33.458.580,00	34.127.450,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*5.905,46*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*

Ergebnishaushalt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	414427	*Übernahme von Elternbeiträgen in Tageseinrichtungen (Beitragsfreiheit)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	414428	*Landeszuschuss Kindertagesstätten*	*25.877.008,15*	*28.268.681,00*	*29.495.000,00*	*30.084.900,00*	*30.686.600,00*	*31.300.330,00*
	414431	*Rückerstattung KiTa-Personalkosten*	*156.533,70*	*160.000,00*	*250.000,00*	*255.000,00*	*260.100,00*	*265.300,00*
	414491	*Gemeindeanteil an KiTa-Personalkosten freier Träger*	*2.308.808,00*	*2.350.000,00*	*2.400.000,00*	*2.448.000,00*	*2.496.960,00*	*2.546.900,00*
	415160	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebsvorrichtungenb und sonstige Zuwendungen*	*8.923,00*	*8.930,00*	*8.920,00*	*8.920,00*	*8.920,00*	*8.920,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung		78.981,67	256.000,00	570.500,00	581.910,00	593.540,00	605.410,00
	424231	*Gemeindeanteile an KiTa-Fachberatung*	*51.607,80*	*46.000,00*	*55.000,00*	*56.100,00*	*57.220,00*	*58.360,00*
	424904	*TN-Beiträge an KiTa-Fortbildungen (Fachberatung)*	*27.373,87*	*35.000,00*	*35.500,00*	*36.210,00*	*36.930,00*	*37.670,00*
	424910	*Rückerstattung überzahlter KiTa-Personalkosten (freie Träger)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	429100	*Rückerstattung KiTa-Personalkosten Land (freie Träger)*	*0,00*	*110.000,00*	*180.000,00*	*183.600,00*	*187.270,00*	*191.020,00*
	429110	*Rückerstattung KiTa-Personalkosten Land (kom. Träger)*	*0,00*	*65.000,00*	*300.000,00*	*306.000,00*	*312.120,00*	*318.360,00*
E7	Sonstige laufende Erträge		86.689,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*	*86.689,62*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**28.522.849,60**	**31.049.611,00**	**32.730.420,00**	**33.384.730,00**	**34.052.120,00**	**34.732.860,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		469.683,24	517.176,00	509.046,00	514.981,00	521.207,00	525.285,00
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*57.691,92*	*55.495,00*	*57.182,00*	*57.754,00*	*58.331,00*	*58.914,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 17.230,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*258.362,37*	*287.079,00*	*284.334,00*	*287.177,00*	*290.049,00*	*292.949,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*4.692,50*	*5.647,00*	*5.295,00*	*5.348,00*	*5.402,00*	*5.456,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*11.879,74*	*12.380,00*	*13.238,00*	*13.370,00*	*13.504,00*	*13.639,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 2.894,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*19.154,54*	*23.237,00*	*22.446,00*	*22.671,00*	*22.898,00*	*23.127,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*52.555,37*	*61.801,00*	*63.521,00*	*64.156,00*	*64.798,00*	*65.445,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*10.385,11*	*8.082,00*	*7.763,00*	*7.840,00*	*7.919,00*	*7.998,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*164,53*	*166,00*	*217,00*	*218,00*	*221,00*	*223,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*6.954,56*	*16.102,00*	*4.191,00*	*14.993,00*	*16.647,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*456,25*	*2.947,00*	*704,00*	*2.519,00*	*2.797,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*498,37*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.232,28*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*725,98*	*641,00*	*457,00*	*460,00*	*465,00*	*470,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*37.491,12*	*35.922,00*	*38.656,00*	*39.043,00*	*39.433,00*	*39.828,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*8.136,55*	*6.489,00*	*9.454,00*	*0,00*	*0,00*	*31.986,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 486,00*	*- 1.076,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*267,33*	*1.188,00*	*1.588,00*	*0,00*	*0,00*	*5.374,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 965,28*	*0,00*	*0,00*	*- 82,00*	*- 181,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen		484.718,14	457.720,00	593.760,00	635.750,00	626.920,00	708.210,00
	532200	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung*	*484.718,14*	*453.220,00*	*549.210,00*	*561.850,00*	*553.020,00*	*625.130,00*
	532400	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände*	*0,00*	*4.500,00*	*44.550,00*	*73.900,00*	*73.900,00*	*83.080,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		54.405.357,78	60.448.650,00	65.506.650,00	66.816.650,00	68.152.850,00	69.515.770,00
	541430	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*7.337,29*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
	541431	*Zuwendungen KiTa kommunaler Träger*	*31.943.644,41*	*36.489.000,00*	*39.000.000,00*	*39.780.000,00*	*40.575.600,00*	*41.387.110,00*
	541432	*Zuwendungen Elternbeiträge KiTa kommunaler Träger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	541440	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände*	*707,83*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	541591	*Zuwendungen KiTa freier Träger*	*22.449.279,01*	*23.953.000,00*	*26.500.000,00*	*27.030.000,00*	*27.570.600,00*	*28.122.010,00*
	541592	*Zuwendungen Elternbeiträge KiTa freie Träger*	*2.053,48*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	541900	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige*	*2.335,76*	*3.150,00*	*3.150,00*	*3.150,00*	*3.150,00*	*3.150,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		20.735,60	45.750,00	47.750,00	48.250,00	48.750,00	49.250,00
	561203	*Fortbildungen KiTa-Fachberatung*	*13.918,20*	*35.000,00*	*36.000,00*	*36.500,00*	*37.000,00*	*37.500,00*
	561204	*Fortbildungen KiTa-Fachberatung (Betreuungsgeld)*	*270,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	562100	*Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*6.547,40*	*10.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*	*11.000,00*
	563930	*Projektkosten*	*0,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	564202	*Mitgliedsbeitrag Jugendherbergswerk*	*0,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*	*250,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**55.380.494,76**	**61.469.296,00**	**66.657.206,00**	**68.015.631,00**	**69.349.727,00**	**70.798.515,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 26.857.645,16**	**- 30.419.685,00**	**- 33.926.786,00**	**- 34.630.901,00**	**- 35.297.607,00**	**- 36.065.655,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 26.857.645,16**	**- 30.419.685,00**	**- 33.926.786,00**	**- 34.630.901,00**	**- 35.297.607,00**	**- 36.065.655,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 128.396,00**	**- 100.631,00**	**- 99.035,00**	**- 99.925,00**	**- 100.396,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 26.857.645,16**	**- 30.548.081,00**	**- 34.027.417,00**	**- 34.729.936,00**	**- 35.397.532,00**	**- 36.166.051,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

36501 . 563930	*Projektkosten*	*Angelegenheiten Kreiselternausschuss*
36503 . 414427	*Übernahme von Elternbeiträgen in Tageseinrichtungen (Beitragsfreiheit)*	*Übernahme von Elternbeiträgen in Tageseinrichtungen (Beitragsfreiheit)*
36503 . 414428	*Landeszuschuss Kindertagesstätten*	*Der Landeszuschuss Kindertagesstätten wird mittels Kostenstellen wie folgt aufgegliedert: KoSt. -01 LZ PersKo. KiTa; -02 LZ Sprachförderung; -03 LZ KiTa-Fortbildungen; -04 LZ Betreuungsbonus KiTa-Kinder*
36503 . 414431	*Rückerstattung KiTa-Personalkosten*	*Die Rückerstattung KiTa-Personalkosten wird mittels Kostenstellen wie folgt aufgegliedert: KoSt. -05 Rückerstattung überzahlten KiTa PersKo freier Träger; -06 Rückerstattung überzahlten KiTa PersKo kommunalerTräger*
36503 . 541431	*Zuwendungen KiTa kommunaler Träger*	*Die Zuwendungen für Kindertagesstätten kommunaler Träger werden mittels Kostenstellen wie folgt aufgegliedert: KoSt. -11 Kreiszuschuss KiTa-Pers.Ko.; -12 LZ KiTa-Pers.Ko.; -13 LZ KiTa-Sprachförderung; -14 LZ Betreuungsbonus*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

36503 . 541591	*Zuwendungen KiTa freier Träger*	*Die Zuwendungen für Kindertagesstätten freier Träger werden mittels Kostenstellen wie folgt aufgegliedert: KoSt. -11 Kreiszuschuss KiTa-Pers.Ko.; -12 LZ KiTa-Pers.Ko.; -13 LZ KiTa-Sprachförderung ; -14 LZ Betreuungsbonus ; -18 LZ Sozialraumbudget ; -19 Kreiszuschuss Sozialraumbudget ; -20 Kreiszuschuss Sachkosten Kita Sozialarbeit*

Finanzhaushalt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 21.728.196,38**	**- 30.072.565,00**	**- 33.426.640,00**	**- 34.086.162,00**	**- 34.761.345,00**	**- 35.449.525,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	686.033,44	1.025.130,00	2.746.620,00	2.133.750,00	1.808.950,00	1.675.750,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**686.033,44**	**1.025.130,00**	**2.746.620,00**	**2.133.750,00**	**1.808.950,00**	**1.675.750,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 686.033,44**	**- 1.025.130,00**	**- 2.746.620,00**	**- 2.133.750,00**	**- 1.808.950,00**	**- 1.675.750,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 22.414.229,82**	**- 31.097.695,00**	**- 36.173.260,00**	**- 36.219.912,00**	**- 36.570.295,00**	**- 37.125.275,00**

Maßnahmen 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

121804 Private Krippe Schloss Wichtelmann, bedarfsger. Ausbau

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.600**	17.300	0	0	0	0	76.900**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 59.600**	**- 17.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 76.900**

121904 Prot. Kigde Schopp, Ausbau

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.040.600	184.250	87.050	54.450	14.250	0	1.380.600
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.040.600**	**- 184.250**	**- 87.050**	**- 54.450**	**- 14.250**	**0**	**- 1.380.600**

Maßnahmen 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

122102 Kath. KiGde Hl. Martin Enkenbach-Alsenborn, Brandschutz

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	220.600**	11.400	0	0	0	0	232.000**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 220.600**	**- 11.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 232.000**

122205 OG Bruchmühlbach-Miesau; Neubau KiGa

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	364.500	206.250	206.250	206.250	206.250	0	1.189.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 364.500**	**- 206.250**	**- 206.250**	**- 206.250**	**- 206.250**	**0**	**- 1.189.500**

122207 Kath. KiGde Krickenbach; KiGa, An-/Ausbau

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	416.000**	465.000	372.000	93.000	0	0	1.346.000**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 416.000**	**- 465.000**	**- 372.000**	**- 93.000**	**0**	**0**	**- 1.346.000**

122301 OG Reichenbach-Steegen, bedarfsgerechter Ausbau

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahmen 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

122301 OG Reichenbach-Steegen, bedarfsgerechter Ausbau

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230.000	155.000	0	0	0	0	385.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 230.000**	**- 155.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 385.000**

122302 OG Otterbach, Neubau

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	190.000	496.500	440.000	440.000	440.000	0	2.006.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 190.000**	**- 496.500**	**- 440.000**	**- 440.000**	**- 440.000**	**0**	**- 2.006.500**

122303 OG Mackenbach, bedarfsgerechter Ausbau

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400.000	223.750	223.750	223.750	223.750	0	1.295.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 400.000**	**- 223.750**	**- 223.750**	**- 223.750**	**- 223.750**	**0**	**- 1.295.000**

122304 OG Rodenbach, Ersatzbau

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	239.500	237.500	237.500	237.500	237.500	0	1.189.500

Maßnahmen 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

122304 OG Rodenbach, Ersatzbau

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 239.500**	**- 237.500**	**- 237.500**	**- 237.500**	**- 237.500**	**0**	**- 1.189.500**

122305 Prot. KiGde Stelzenberg, Ersatzbau

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	389.000	341.500	222.500	222.500	222.500	0	1.398.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 389.000**	**- 341.500**	**- 222.500**	**- 222.500**	**- 222.500**	**0**	**- 1.398.000**

122306 Kath. KiGde Otterbach, Küche

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.740**	8.000	0	0	0	0	51.740**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 43.740**	**- 8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 51.740**

122307 Kath. KiGde Hütschenhausen, Brandschutz

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.500**	49.500	0	0	0	0	84.000**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 34.500**	**- 49.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 84.000**

Maßnahmen 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

122307 Kath. KiGde Hütschenhausen, Brandschutz

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)

122501 OG Olsbrücken, Erweiterung

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.735	105.415	105.000	105.000	105.000	0	424.150
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 3.735**	**- 105.415**	**- 105.000**	**- 105.000**	**- 105.000**	**0**	**- 424.150**

122502 OG Mehlbach, Erweiterung

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.785	28.115	27.250	27.250	27.250	0	117.650
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 7.785**	**- 28.115**	**- 27.250**	**- 27.250**	**- 27.250**	**0**	**- 117.650**

122503 Stadt Otterberg, Erweiterung

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.285	365	0	0	0	0	3.650
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 3.285**	**- 365**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 3.650**

Maßnahmen 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

122504 OG Hochspeyer, Erweiterung

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.485	165	0	0	0	0	1.650
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.485**	**- 165**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 1.650**

122505 OG Neuhemsbach, Erweiterung

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.240	39.610	36.250	36.250	36.250	0	178.600
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 30.240**	**- 39.610**	**- 36.250**	**- 36.250**	**- 36.250**	**0**	**- 178.600**

122601 Stadt Otterberg, Buntspecht

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	163.000	163.000	163.000	163.000	0	652.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 163.000**	**- 163.000**	**- 163.000**	**- 163.000**	**0**	**- 652.000**

122602 OG Kottweiler-Schwanden

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahmen 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

122602 OG Kottweiler-Schwanden

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	14.000	13.200	0	0	0	27.200
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0**	**- 14.000**	**- 13.200**	**0**	**0**	**0**	**- 27.200**

Auswertung Grundzahlen 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl Kinder bzw. belegte Plätze (ganztags) [Pers.]	2.602	2.700	0	0	0	0
02 Anzahl Kinder bzw. belegte Plätze (teilzeit) [Pers.]	1.711	2.000	0	0	0	0
03 Anzahl Kinder unter 2 Jahren [Pers.]	0	0	0	0	0	0
04 Bestand Kindertagesstätten (Anzahl) [Anzahl]	71	71	71	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	**Einrichtungen der Jugendarbeit**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Petra Brenk

Verbale Beschreibung

Laufende Unterhaltung und Bezuschussung der Sach- und Personalkosten für Einrichtungen der außerschulischen Jugendarbeit.

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

SGB VIII

Zielgruppe

Kinder; Jugendliche; Jugendgruppen

Ziel

Sachziele:

Ausgestaltung von verschiedenen Angeboten im freizeitpädagogischen Bereich; Gruppenangebote sowie individuelle Hilfestellungen für benachteiligte Kinder und Jugendliche (Case-Management).

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
36604	Jugendräume, -heime	Bezuschussung von Sachkosten für die Unterhaltung von Jugendräumen in kirchlicher und kommunaler Trägerschaft.
36605	Jugendzentren, -freizeitheime, Häuser der offenen Tür	Bezuschussung von Sach- und Personalkosten für die Unterhaltung von Jugendzentren bzw. Häusern der offenen Tür in kirchlicher und kommunaler Trägerschaft.

Ergebnishaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E11	Abschreibungen	25.532,75	25.540,00	21.730,00	21.730,00	20.990,00	20.470,00
532200	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung*	*25.296,28*	*25.300,00*	*21.490,00*	*21.490,00*	*20.750,00*	*20.230,00*
532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*236,47*	*240,00*	*240,00*	*240,00*	*240,00*	*240,00*
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	209.310,75	205.000,00	215.000,00	219.300,00	223.690,00	228.160,00
559900	*an Sonstige*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
559901	*Zuschüsse für Einrichtungen der Jugendarbeit*	*209.310,75*	*205.000,00*	*215.000,00*	*219.300,00*	*223.690,00*	*228.160,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**234.843,50**	**230.540,00**	**236.730,00**	**241.030,00**	**244.680,00**	**248.630,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 234.843,50**	**- 230.540,00**	**- 236.730,00**	**- 241.030,00**	**- 244.680,00**	**- 248.630,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 234.843,50**	**- 230.540,00**	**- 236.730,00**	**- 241.030,00**	**- 244.680,00**	**- 248.630,00**

Ergebnishaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 234.843,50	- 230.540,00	- 236.730,00	- 241.030,00	- 244.680,00	- 248.630,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

36605 . 559901	*Zuschüsse für Einrichtungen der Jugendarbeit*	*MGH Ramstein; HdJ Landstuhl/Atzel; Zuschuss Schülercafé Quo-Vadis; HdoT Buchholz*

Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 228.093,01	- 205.000,00	- 215.000,00	- 219.300,00	- 223.690,00	- 228.160,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 228.093,01	- 205.000,00	- 215.000,00	- 219.300,00	- 223.690,00	- 228.160,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4210	**Förderung des Sports**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Kerstin Koppenhöfer

Verbale Beschreibung

Durch gezielte finanzielle Förderungen soll den Vereinen und Kommunen des gesamten Landkreises die Möglichkeit geboten werden, Sportanlagen zur Ausübung des Breiten- und des Leistungssportes zu schaffen und zu erhalten. Dabei wird der Entwicklung des Jugendsportes besondere Bedeutung beigemessen.

Ziel

Sachziele:

Flächendeckende Bereitstellung von Sportstätten

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
42101	Sportveranstaltungen	Organisation und Durchführung von Sportveranstaltungen
42102	Kostenbeteiligungen	Zuwendungen für Sportanlagen und -geräte; Förderung von Jugendlichen; Zuschüsse für Übungsleiter und Mitglieder

Ergebnishaushalt 4210 Förderung des Sports:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7		Sonstige laufende Erträge	900,00	11.000,00	12.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*900,00*	*11.000,00*	*12.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E8		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**900,00**	**11.000,00**	**12.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.300,33	13.191,00	13.195,00	13.360,00	13.541,00	13.601,00
	501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*480,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	501420	*Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)*	*131,95*	*320,00*	*320,00*	*320,00*	*320,00*	*320,00*
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*3.033,45*	*3.285,00*	*3.385,00*	*3.419,00*	*3.453,00*	*3.488,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 957,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*2.109,32*	*2.852,00*	*3.077,00*	*3.108,00*	*3.139,00*	*3.170,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*0,00*	*56,00*	*57,00*	*58,00*	*59,00*	*59,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*607,59*	*733,00*	*784,00*	*791,00*	*799,00*	*807,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 161,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*164,95*	*232,00*	*243,00*	*245,00*	*248,00*	*250,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*450,98*	*623,00*	*696,00*	*703,00*	*710,00*	*717,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*531,15*	*478,00*	*460,00*	*464,00*	*469,00*	*474,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*386,36*	*895,00*	*233,00*	*833,00*	*925,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 4210 Förderung des Sports:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*25,35*	*164,00*	*39,00*	*140,00*	*155,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*27,69*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*20,80*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*1.917,49*	*2.127,00*	*2.288,00*	*2.311,00*	*2.334,00*	*2.358,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*452,03*	*360,00*	*525,00*	*0,00*	*0,00*	*1.777,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 27,00*	*- 60,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*14,85*	*66,00*	*88,00*	*0,00*	*0,00*	*299,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 53,63*	*0,00*	*0,00*	*- 5,00*	*- 10,00*	*0,00*
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.784,58	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	529200	*Sonstige Sportförderung*	*8.784,58*	*10.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*	*12.000,00*
E11		Abschreibungen	57.606,98	57.610,00	57.610,00	57.610,00	57.610,00	57.610,00
	532300	*Abschreibungen auf immateriellen vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen als Nutzungsberechtigter*	*57.606,98*	*57.610,00*	*57.610,00*	*57.610,00*	*57.610,00*	*57.610,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**76.691,89**	**80.801,00**	**82.805,00**	**82.970,00**	**83.151,00**	**83.211,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 75.791,89**	**- 69.801,00**	**- 70.805,00**	**- 81.970,00**	**- 82.151,00**	**- 82.211,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 75.791,89**	**- 69.801,00**	**- 70.805,00**	**- 81.970,00**	**- 82.151,00**	**- 82.211,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 1.639,00**	**- 1.819,00**	**- 1.790,00**	**- 1.806,00**	**- 1.814,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 75.791,89**	**- 71.440,00**	**- 72.624,00**	**- 83.760,00**	**- 83.957,00**	**- 84.025,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 4210 Förderung des Sports:

42101 . 462920	*Sparkasse KL / Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden*	*In 2025 und 2026 zusätzliche Spende der Sparkassenstiftung für Sportlerehrung*
42101 . 529200	*Sonstige Sportförderung*	*Sonstige Sportförderung, Sportlerehrung, allg. Spenden*
42102 . 501410	*Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)*	*Sportausschuss*

Finanzhaushalt 4210 Förderung des Sports:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 21.019,19**	**- 12.345,00**	**- 14.129,00**	**- 25.209,00**	**- 25.337,00**	**- 25.457,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 21.019,19**	**- 12.345,00**	**- 14.129,00**	**- 25.209,00**	**- 25.337,00**	**- 25.457,00**

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt 13

Gesundheitsdienste

Produkt	
4001	Führung/Leitung/Sachkosten TH 13
4141	Gesundheitsplanung und -förderung
4142	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst
4143	Gesundheitsschutz, Infektionsschutz
4144	Stellungnahmen
4145	Beratung und Betreuung

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 13 Gesundheitsdienste

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.523.876,79	1.364.180,00	1.240.560,00	1.240.560,00	1.240.560,00	1.240.560,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	349.918,03	385.000,00	409.500,00	409.500,00	409.500,00	409.500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	7.954,99	20.000,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.881.749,81**	**1.769.180,00**	**1.661.260,00**	**1.661.260,00**	**1.661.260,00**	**1.661.260,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.426.891,39	3.125.100,00	2.917.840,00	2.947.865,00	2.978.461,00	3.006.905,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.494,99	15.700,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
E11	Abschreibungen	10.934,29	14.940,00	16.310,00	15.050,00	15.250,00	15.450,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	58.098,23	82.450,00	60.100,00	52.600,00	52.600,00	52.600,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.506.418,90**	**3.238.190,00**	**3.008.050,00**	**3.029.315,00**	**3.060.111,00**	**3.088.755,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 624.669,09**	**- 1.469.010,00**	**- 1.346.790,00**	**- 1.368.055,00**	**- 1.398.851,00**	**- 1.427.495,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 624.669,09**	**- 1.469.010,00**	**- 1.346.790,00**	**- 1.368.055,00**	**- 1.398.851,00**	**- 1.427.495,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		451.084,00	466.878,00	462.983,00	466.034,00	468.518,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		694.529,00	709.804,00	701.246,00	705.022,00	708.382,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 243.445,00**	**- 242.926,00**	**- 238.263,00**	**- 238.988,00**	**- 239.864,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 624.669,09**	**- 1.712.455,00**	**- 1.589.716,00**	**- 1.606.318,00**	**- 1.637.839,00**	**- 1.667.359,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 13 Gesundheitsdienste

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.515.318,33	1.347.300,00	1.232.000,00	1.232.000,00	1.232.000,00	1.232.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	336.839,71	385.000,00	409.500,00	409.500,00	409.500,00	409.500,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	2.197,56	20.000,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.854.355,60**	**1.752.300,00**	**1.652.700,00**	**1.652.700,00**	**1.652.700,00**	**1.652.700,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.453.782,81	3.095.407,00	2.900.135,00	2.929.037,00	2.958.251,00	2.987.753,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.137,82	15.700,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	44.225,44	82.450,00	60.100,00	52.600,00	52.600,00	52.600,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.510.146,07**	**3.193.557,00**	**2.974.035,00**	**2.995.437,00**	**3.024.651,00**	**3.054.153,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 655.790,47**	**- 1.441.257,00**	**- 1.321.335,00**	**- 1.342.737,00**	**- 1.371.951,00**	**- 1.401.453,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**						
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 655.790,47**	**- 1.441.257,00**	**- 1.321.335,00**	**- 1.342.737,00**	**- 1.371.951,00**	**- 1.401.453,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		451.084,00	466.878,00	462.983,00	466.034,00	468.518,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		694.529,00	709.804,00	701.246,00	705.022,00	708.382,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 243.445,00**	**- 242.926,00**	**- 238.263,00**	**- 238.988,00**	**- 239.864,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 655.790,47**	**- 1.684.702,00**	**- 1.564.261,00**	**- 1.581.000,00**	**- 1.610.939,00**	**- 1.641.317,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 13 Gesundheitsdienste

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	396.156,08	133.000,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**396.157,08**	**133.000,00**				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.536,67	5.000,00	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.536,67**	**5.000,00**	**6.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**393.620,41**	**128.000,00**	**- 6.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 262.170,06**	**- 1.556.702,00**	**- 1.570.261,00**	**- 1.586.000,00**	**- 1.615.939,00**	**- 1.646.317,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
92.	Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4001	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 13**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	40	Overheadkosten
Produktgruppe :	400	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
40011	Führung und Leitung TH 13	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
40012	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 13	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
40013	Geschäftsaufwendungen TH 13	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 4001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 13:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461140	*Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen unter 1.000 €*	*299,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**299,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	121.807,53	154.079,00	184.462,00	186.590,00	188.816,00	190.324,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*12.102,16*	*16.956,00*	*17.568,00*	*17.743,00*	*17.921,00*	*18.100,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 5.743,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*84.826,65*	*87.578,00*	*113.599,00*	*114.736,00*	*115.883,00*	*117.042,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.812,19*	*1.719,00*	*2.125,00*	*2.146,00*	*2.168,00*	*2.190,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*0,00*	*3.783,00*	*4.067,00*	*4.107,00*	*4.149,00*	*4.190,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 965,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*6.673,27*	*7.131,00*	*8.969,00*	*9.058,00*	*9.149,00*	*9.240,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*13.838,21*	*14.406,00*	*18.376,00*	*18.560,00*	*18.746,00*	*18.933,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*2.247,57*	*2.469,00*	*2.385,00*	*2.409,00*	*2.433,00*	*2.457,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*8,00*	*8,00*	*8,00*	*8,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*5.367,00*	*1.397,00*	*4.998,00*	*5.549,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*982,00*	*234,00*	*840,00*	*933,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*158,57*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*148,91*	*154,00*	*178,00*	*179,00*	*181,00*	*183,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*0,00*	*10.975,00*	*11.876,00*	*11.995,00*	*12.115,00*	*12.236,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*2.163,00*	*3.151,00*	*0,00*	*0,00*	*10.662,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 162,00*	*- 359,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*396,00*	*529,00*	*0,00*	*0,00*	*1.791,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 27,00*	*- 60,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.372,39	5.400,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
523500	*Fahrzeugunterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)*	*830,47*	*1.400,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
523510	*Fahrzeugunterhaltung (Instandhaltung, Reparatur, Reifen)*	*1.490,71*	*1.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
523610	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen Gesundheitsamt*	*1.051,21*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
523800	*Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)*	*0,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
E11	Abschreibungen	1.470,88	2.510,00	3.890,00	2.530,00	2.630,00	2.730,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*429,00*	*510,00*	*430,00*	*530,00*	*630,00*	*730,00*
538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*1.041,88*	*2.000,00*	*3.460,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	29.101,31	45.650,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*5.411,07*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*7.013,71*	*17.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
562200	*Leasing*	*2.604,94*	*3.000,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*

Ergebnishaushalt 4001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 13:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563100	*Büromaterial*	*1.220,33*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*	*2.500,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*3.006,08*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*8.322,10*	*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563400	*Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren*	*253,27*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
564120	*Kfz-Versicherungen*	*1.142,81*	*1.500,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*	*3.000,00*
568200	*Kraftfahrzeugsteuer*	*127,00*	*350,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*	*300,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**155.752,11**	**207.639,00**	**223.952,00**	**224.720,00**	**227.046,00**	**228.654,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 155.453,11**	**- 207.639,00**	**- 223.952,00**	**- 224.720,00**	**- 227.046,00**	**- 228.654,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 155.453,11**	**- 207.639,00**	**- 223.952,00**	**- 224.720,00**	**- 227.046,00**	**- 228.654,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**207.639,00**	**223.952,00**	**224.720,00**	**227.046,00**	**228.654,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 155.453,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 4001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 13:

40013 . 523610	*Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen Gesundheitsamt*	*Wartungskosten der med. Geräte*

Finanzhaushalt 4001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 13:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 152.563,59**	**11.418,00**	**9.201,00**	**8.179,00**	**8.693,00**	**8.475,00**
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.035,12	3.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.035,12**	**3.000,00**	**4.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.034,12**	**- 3.000,00**	**- 4.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 154.597,71**	**8.418,00**	**5.201,00**	**5.179,00**	**5.693,00**	**5.475,00**

Maßnahmen 4001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 13:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000	0	11.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000**	**- 3.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**- 2.000**	**0**	**- 11.000**

Maßnahmen 4001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 13:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 5.000**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4141	Gesundheitsplanung und -förderung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Sigrid Katschinski

Verbale Beschreibung

Beratung der für die Gesundheitsversorgung zuständigen Stellen über den Bedarf an Angeboten zur Gesundheitsförderung.
Koordination der Angebote auf regionaler Ebene, insbesondere in der Gesundheitskonferenz, mit dem Ziel der Beobachtung, Untersuchung und Bewertung der gesundheitlichen Verhältnisse und des Förderbedarfes der Koordination und Verbesserung der gesundheitlichen Versorgungsstruktur und Angebote.
Planungen für die Gefahrenabwehr bei gefährlichen Infektionskrankheiten.
Durchführung aufklärender Gesundheitsberatung über Vorsorge und Krankheitsfrüherkennung sowie über Maßnahmen zur Versorgung und Rehabilitation chronisch Kranker.
Aufsicht über die Ausübung der Heilkunde, der sonstigen Berufe im Gesundheitswesen und über die Einrichtungen des Gesundheitswesen.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG); Heilmittelwerbegesetz (HWG)

Zielgruppe

Einwohner/innen; Behörden und Institutionen; Selbsthilfegruppen und Anbieter gesundheitsfördernder Maßnahmen

Ziel

Sachziele:

Weckung des Bewusstseins über die Bedeutung der Gesundheitsvorsorge. Hoher Kenntnisstand der Bevölkerung über gesundheitliche Risiken.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
41411	Öffentlichkeitsarbeit	Veranstaltungen, Vorträge, Informationsmaterial
41412	Mitarbeit in AG`s, Gremien	Arbeitskreise, Arbeitsgruppen und andere Gremien
41414	Planung	Planung der Gesundheitsberatung, -versorgung, -förderung und Gefahrenabwehr
41415	Medizinalstatistik	Führung der Statistik.

Ergebnishaushalt 4141 Gesundheitsplanung und -förderung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	80.857,50	186.051,00	171.564,00	173.374,00	175.226,00	176.853,00
	501410 Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	501420 Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	*4.034,08*	*5.652,00*	*5.856,00*	*5.914,00*	*5.974,00*	*6.033,00*
	502118 Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.914,00*
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	*58.604,47*	*130.997,00*	*120.679,00*	*121.886,00*	*123.105,00*	*124.336,00*

Ergebnishaushalt 4141 Gesundheitsplanung und -förderung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*956,73*	*2.576,00*	*2.254,00*	*2.277,00*	*2.300,00*	*2.323,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*0,00*	*1.261,00*	*1.356,00*	*1.369,00*	*1.383,00*	*1.397,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 322,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*4.588,26*	*10.666,00*	*9.527,00*	*9.622,00*	*9.719,00*	*9.815,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*11.458,16*	*26.290,00*	*25.147,00*	*25.400,00*	*25.653,00*	*25.910,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*749,19*	*823,00*	*795,00*	*803,00*	*811,00*	*819,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*35,26*	*22,00*	*81,00*	*81,00*	*81,00*	*82,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*1.789,00*	*466,00*	*1.666,00*	*1.850,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*327,00*	*78,00*	*280,00*	*311,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*303,63*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*127,72*	*337,00*	*140,00*	*141,00*	*141,00*	*144,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*0,00*	*3.658,00*	*3.959,00*	*3.998,00*	*4.038,00*	*4.079,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*721,00*	*1.050,00*	*0,00*	*0,00*	*3.554,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 54,00*	*- 120,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*132,00*	*176,00*	*0,00*	*0,00*	*597,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 9,00*	*- 20,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		8.655,81	9.200,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00
	563600	*Öffentlichkeitsarbeit*	*36,72*	*500,00*	*750,00*	*750,00*	*750,00*	*750,00*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*1.030,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*	*1.100,00*
	564900	*Sonstige*	*7.589,09*	*7.600,00*	*7.600,00*	*7.600,00*	*7.600,00*	*7.600,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**89.513,31**	**195.251,00**	**181.014,00**	**182.824,00**	**184.676,00**	**186.303,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 89.513,31**	**- 195.251,00**	**- 181.014,00**	**- 182.824,00**	**- 184.676,00**	**- 186.303,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 89.513,31**	**- 195.251,00**	**- 181.014,00**	**- 182.824,00**	**- 184.676,00**	**- 186.303,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 12.958,00**	**- 27.693,00**	**- 27.461,00**	**- 27.642,00**	**- 27.791,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 89.513,31**	**- 208.209,00**	**- 208.707,00**	**- 210.285,00**	**- 212.318,00**	**- 214.094,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 4141 Gesundheitsplanung und -förderung:

41411 . 563600	*Öffentlichkeitsarbeit*	*Vorträge, Infomaterial, Veranstaltungen im Rahmen der Gesundheitsplanung und -förderung, ab 2014 zusätzlich Mitarbeit im MRE-Netzwerk Pfalz*
41411 . 564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*u.a. Mitgliedsbeitrag zum Adipositas Netzwerk RLP*
41412 . 563600	*Öffentlichkeitsarbeit*	*Arbeitskreise*
41414 . 564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*Mitgliedsbeitrag Verein "Ärzte für die Westpfalz e.V.i.G."*
41415 . 564900	*Sonstige*	*Datenmanagement Mortalität*

Finanzhaushalt 4141 Gesundheitsplanung und -förderung:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 89.664,51	- 205.240,00	- 206.937,00	- 208.402,00	- 210.297,00	- 212.179,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 89.664,51	- 205.240,00	- 206.937,00	- 208.402,00	- 210.297,00	- 212.179,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4142	**Kinder- und Jugendärztlicher Gesundheitsdienst**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Sigrid Katschinski

Verbale Beschreibung

Feststellung der Schulfähigkeit, Förderschulfähigkeit und Feststellung eines Förderungsbedarfes der untersuchten Kinder in Zusammenarbeit mit der Schule. Förderung der Kindergesundheit, insbesondere durch die Steigerung der Inanspruchnahme der Früherkennungsuntersuchungen.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG); Schulgesetz (SchulG); Landesgesetz zum Schutz von Kindeswohl und Kindergesundheit (LKindSchuG)

Zielgruppe

Kindergartenkinder; alle zur Einschulung gemeldeten Kinder; Schüler/innen; Behinderte

Ziel

Sachziele:

Förderung der Kinder und Jugendgesundheit

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
41421	Einschulungsuntersuchungen	Durchführung der Einschulungsuntersuchungen der 6-jährigen Kinder in Kindergärten oder Schulen
41422	Schulgutachten	Erstellung von Schulgutachten überwiegend für Förderschulen; Schuluntersuchungen in verschiedenen Klassenstufen
41423	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	Untersuchung von Kindern bei besonderen Anlässen. Hinwirken auf die Inanspruchnahme der Früherkennungsuntersuchungen, Zusammenarbeit mit Jugend- und Gesundheitshilfe.

Ergebnishaushalt 4142 Kinder- und Jugendärztlicher Gesundheitsdienst:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	33.603,00	33.500,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*33.603,00*	*33.500,00*	*34.000,00*	*34.000,00*	*34.000,00*	*34.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**33.603,00**	**33.500,00**	**34.000,00**	**34.000,00**	**34.000,00**	**34.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	553.143,06	675.302,00	605.268,00	611.412,00	617.646,00	623.697,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*4.034,08*	*5.652,00*	*5.856,00*	*5.914,00*	*5.974,00*	*6.033,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.914,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*423.588,02*	*504.421,00*	*450.099,00*	*454.599,00*	*459.145,00*	*463.737,00*
502219	*Inanspruchnahme der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*- 1.562,54*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 4142 Kinder- und Jugendärztlicher Gesundheitsdienst:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*5.715,51*	*9.835,00*	*8.469,00*	*8.554,00*	*8.639,00*	*8.725,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*0,00*	*1.261,00*	*1.356,00*	*1.369,00*	*1.383,00*	*1.397,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 322,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*32.827,59*	*40.919,00*	*35.547,00*	*35.903,00*	*36.263,00*	*36.624,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*84.541,63*	*104.993,00*	*96.709,00*	*97.676,00*	*98.652,00*	*99.640,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*749,19*	*823,00*	*795,00*	*803,00*	*811,00*	*819,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*184,71*	*222,00*	*212,00*	*213,00*	*215,00*	*218,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*1.789,00*	*466,00*	*1.666,00*	*1.850,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*327,00*	*78,00*	*280,00*	*311,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*2.021,65*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*1.043,22*	*549,00*	*496,00*	*500,00*	*505,00*	*510,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*0,00*	*3.658,00*	*3.959,00*	*3.998,00*	*4.038,00*	*4.079,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*721,00*	*1.050,00*	*0,00*	*0,00*	*3.554,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 54,00*	*- 120,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*132,00*	*176,00*	*0,00*	*0,00*	*597,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 9,00*	*- 20,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	525490	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E11	Abschreibungen		2.068,00	2.070,00	2.070,00	2.070,00	2.070,00	2.070,00
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*2.068,00*	*2.070,00*	*2.070,00*	*2.070,00*	*2.070,00*	*2.070,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**555.211,06**	**677.472,00**	**607.438,00**	**613.582,00**	**619.816,00**	**625.867,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 521.608,06**	**- 643.972,00**	**- 573.438,00**	**- 579.582,00**	**- 585.816,00**	**- 591.867,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 521.608,06**	**- 643.972,00**	**- 573.438,00**	**- 579.582,00**	**- 585.816,00**	**- 591.867,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 113.161,00**	**- 104.102,00**	**- 103.234,00**	**- 103.914,00**	**- 104.467,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 521.608,06**	**- 757.133,00**	**- 677.540,00**	**- 682.816,00**	**- 689.730,00**	**- 696.334,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 4142 Kinder- und Jugendärztlicher Gesundheitsdienst:

41422 . 525490	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich*	*Aufwand für Sach- und Dienstleistungen an den sonstigen öffentl. Bereich bei der Erstellung von Schulgutachten*
41423 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*jährl. Erst. LKindSchuG, 3 Euro pro Jahr für jedes Kind im GA-Bezirk, das das 6. LJ. noch nicht vollendet hat*

Finanzhaushalt 4142 Kinder- und Jugendärztlicher Gesundheitsdienst:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 519.535,78	- 752.094,00	- 673.700,00	- 678.863,00	- 685.639,00	- 692.349,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 519.535,78	- 752.094,00	- 673.700,00	- 678.863,00	- 685.639,00	- 692.349,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4143	Gesundheitsschutz, Infektionsschutz	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Sigrid Katschinski

Verbale Beschreibung

Beratung und Maßnahmen zur Verhütung und Bekämpfung von Infektionskrankheiten; Ermittlung von Infektionsquellen; Überwachung; Aufklärung und Beratung über die Bedeutung von Schutzimpfungen; Feststellen von Impflücken; Veranlassung von Schutzimpfungen; Durchführung von Impfterminen und Impfaktionen; Überwachung der gesundheitlichen Bestimmungen und Einhaltung der hygienischen Anforderungen in Einrichtungen sowie Überwachung der Qualität von Trink- und Badewasser.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG); Infektionsschutzgesetz (IfSG); Trinkwasserverordnung (TrinkwV); EG-Badegewässer-Richtlinie; Medizinproduktegesetz (MPG)

Zielgruppe

Einwohner/innen; Öffentliche und private Einrichtungen

Ziel

Sachziele:

Gewährleistung von fachlich und gesetzlich vorgegebenen Hygienestandarts.

Hoher Durchimpfungsgrad der Bevölkerung.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
41431	Infektionsschutz	Aids, Tuberkulose und sonstige übertragbare Krankheiten; Belehrungen gem. § 43 IfSG
41432	Impfungen	Beratungen und Impfungen
41433	Hygieneüberwachungen	Krankenhäuser, Alten- und Pflegeheime, Arztpraxen und sonstige Einrichtungen; Trinkwasserversorgungsanlagen, Schwimmbäder und natürliche Badegewässer

Ergebnishaushalt 4143 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.414.088,99	1.253.680,00	1.129.560,00	1.129.560,00	1.129.560,00	1.129.560,00
414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*231.345,00*	*81.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*1.174.185,53*	*1.155.500,00*	*1.121.000,00*	*1.121.000,00*	*1.121.000,00*	*1.121.000,00*
415100	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen*	*0,00*	*8.320,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
415150	*Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebs-/Geschäftsausstattungen*	*8.558,46*	*8.560,00*	*8.560,00*	*8.560,00*	*8.560,00*	*8.560,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.877,38	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00
431800	*Gebühren Gesundheitsamt*	*77.716,73*	*85.000,00*	*85.000,00*	*85.000,00*	*85.000,00*	*85.000,00*
431902	*Gebühren Fachbehörden (u.a. für Stellungnahmen)*	*160,65*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	7.592,99	20.000,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00

Ergebnishaushalt 4143 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	462110	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)*	*7.519,50*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
	462130	*Ordnungsrechtliche Erträge (Zwangsgelder)*	*73,49*	*10.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	462910	*Schadensersatzleistungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	462929	*Sonstige Spenden*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*	*200,00*
	466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**1.499.559,36**	**1.359.180,00**	**1.226.260,00**	**1.226.260,00**	**1.226.260,00**	**1.226.260,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		712.252,55	920.489,00	829.927,00	838.377,00	846.982,00	855.055,00
	501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*10.085,24*	*14.130,00*	*14.640,00*	*14.786,00*	*14.934,00*	*15.083,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 4.786,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*539.943,81*	*664.333,00*	*597.010,00*	*602.979,00*	*609.010,00*	*615.099,00*
	502219	*Inanspruchnahme der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*- 15.625,40*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*9.349,22*	*12.942,00*	*11.150,00*	*11.260,00*	*11.374,00*	*11.487,00*
	502910	*Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)*	*673,97*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*	*8.000,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*0,00*	*3.152,00*	*3.389,00*	*3.423,00*	*3.457,00*	*3.492,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 804,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*44.569,26*	*54.546,00*	*47.215,00*	*47.687,00*	*48.164,00*	*48.645,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*116.530,27*	*143.586,00*	*131.520,00*	*132.835,00*	*134.163,00*	*135.504,00*
	504900	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige (u.a.Feuerwehr, Künstlersozialabgabe)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*1.872,98*	*2.058,00*	*1.988,00*	*2.007,00*	*2.027,00*	*2.048,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*334,90*	*332,00*	*132,00*	*133,00*	*135,00*	*136,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*4.473,00*	*1.165,00*	*4.165,00*	*4.625,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*818,00*	*195,00*	*700,00*	*777,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*3.117,21*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*1.401,09*	*841,00*	*559,00*	*565,00*	*570,00*	*576,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*0,00*	*9.146,00*	*9.897,00*	*9.995,00*	*10.095,00*	*10.197,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*1.802,00*	*2.626,00*	*0,00*	*0,00*	*8.885,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 135,00*	*- 299,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*330,00*	*441,00*	*0,00*	*0,00*	*1.493,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 23,00*	*- 50,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.558,20	7.700,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00

Ergebnishaushalt 4143 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	524400	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut*	*3.771,87*	*5.200,00*	*5.200,00*	*5.200,00*	*5.200,00*	*5.200,00*
	525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*613,05*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	525490	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	525510	*Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen*	*1.173,28*	*2.000,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*	*1.500,00*
	529291	*Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Vergütungsabrechnung Apotheker*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E11		Abschreibungen	7.395,41	9.210,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*6.993,46*	*9.210,00*	*9.200,00*	*9.200,00*	*9.200,00*	*9.200,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*401,95*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	13.191,10	14.600,00	11.850,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
	561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*0,00*	*10.250,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	563300	*Porto und Versandkosten*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	563500	*öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	563600	*Öffentlichkeitsarbeit*	*70,75*	*1.250,00*	*1.250,00*	*1.250,00*	*1.250,00*	*1.250,00*
	563930	*Projektkosten*	*2.046,80*	*0,00*	*7.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*11.073,55*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**738.397,26**	**951.999,00**	**858.177,00**	**859.127,00**	**867.732,00**	**875.805,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**761.162,10**	**407.181,00**	**368.083,00**	**367.133,00**	**358.528,00**	**350.455,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**761.162,10**	**407.181,00**	**368.083,00**	**367.133,00**	**358.528,00**	**350.455,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 144.020,00**	**- 142.498,00**	**- 141.310,00**	**- 142.241,00**	**- 142.998,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**761.162,10**	**263.161,00**	**225.585,00**	**225.823,00**	**216.287,00**	**207.457,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 4143 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz:

41431 . 414410	*vom öffentlichen Bereich - vom Bund*	*Zuschuss Digitalisierung Öffentlicher Gesundheitsdienst 3. Förderaufruf 2024-2025. Gesamtbetrag der Zuwendung 824.250 €.*
41431 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Ab 2021 Landeszuwendung ÖGD-Pakt für Personal beim Gesundheitsamt, daher ab 2022 auch Zuordnung zu Budget 1000; in 2020 Einmalige Sonderzahlung für freiwillige Helferinnen und Helfer in Höhe von 206.130 € während der Corona-Pandemie und in 2021 Zuwendung ÖGD-Pakt für technische Modernisierung Gesundheitsämter.*
41431 . 431800	*Gebühren Gesundheitsamt*	*Eigene Gebühren des Gesundheitsamtes für Belehrungen nach § 43 IfSG, Gebühr für die Durchführung der Belehrung berechnet sich nach Ziffer 3.1.7 der LVO über Gebühren der Gesundheitsverwaltung (Bes. GV)*
41431 . 502910	*Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)*	*Honorarkräfte Infektionsschutz, insbesondere Bekämpfung Corona-Krise*
41431 . 524400	*Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut*	*Kosten für Beschaffung von Quantiferontest, Tuberkullintest zur Feststellung einer Tbc-Erkrankung, Medikamente für Notfallkoffer, Laborbedarf sowie Desinfektionsmittel zur Bewältigung der Corona-Pandemie*
41431 . 525510	*Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen*	*z.B. Fahrtkosten für Tbc-Untersuchungen, Umgebungsuntersuchungen im Rahmen des Infektionsschutzes*
41431 . 561500	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*z. Bsp. Einmalhandschuhe, Einmalschürzen, Schutzanzüge, etc.*
41431 . 563930	*Projektkosten*	*Projekte ÖGD-Pakt*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 4143 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz:

41433 . 431800	*Gebühren Gesundheitsamt*	*eigene Gebühren und Auslagen des Gesundheitsamtes im Rahmen von Hygieneüberwachungen*
41433 . 431902	*Gebühren Fachbehörden (u.a. für Stellungnahmen)*	*siehe BuSt. 41433-525420 und 41433-525510 (Gebühren und Auslagen für mikrobiologische Untersuchungen, die für die mitwirkenden Behörden (LUA Koblenz, IHIS Landau, LUA Speyer, etc.) in Rechnung gestellt werden), z. Bsp. Untersuchung von Badewasser- und Trinkwasserproben;*
41433 . 502910	*Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)*	*Honorarkraft Projekt Hygieneüberwachung*
41433 . 525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*Sofern mehr Hygieneüberwachungen durchgeführt werden fallen auch mehr Kosten für Laboruntersuchungen im Landesuntersuchungsamt Koblenz, Speyer und Landau an. HH-Ansatz ist zu erhöhen sobald der Personalbestand des Sachgebietes Umwelthygiene und Infektionsschutz sich erhöht. Die Summe der an das Landesuntersuchungsamt abzuführenden Beträge sind in gleicher Höhe bei BuSt. 41433-431902 zu veranschlagen, weil diese Kosten ebenso wie die eigenen Kosten des Gesundheitsamtes geltend gemacht werden.*
41433 . 525510	*Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an private Unternehmen*	*Sofern mehr Hygieneüberwachungen durchgeführt werden fallen auch mehr Kosten für Laboruntersuchungen im Landesuntersuchungsamt Koblenz, Speyer und Landau an. HH-Ansatz ist zu erhöhen sobald der Personalbestand des Sachgebietes Umwelthygiene und Infektionsschutz sich erhöht. Die Summe der an das Landesuntersuchungsamt abzuführenden Beträge sind in gleicher Höhe bei BuSt. 41433-431902 zu veranschlagen, weil diese Kosten ebenso wie die eigenen Kosten des Gesundheitsamtes geltend gemacht werden.*
41433 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Vertragsangebot ärztliche krankenhaushygienische Beratung*

Finanzhaushalt 4143 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**734.160,72**	**262.914,00**	**230.652,00**	**231.170,00**	**221.980,00**	**212.885,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	396.156,08	133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**396.156,08**	**133.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	501,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**501,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**395.654,53**	**133.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**1.129.815,25**	**395.914,00**	**230.652,00**	**231.170,00**	**221.980,00**	**212.885,00**

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 41431 Infektionsschutz:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Probanten (Aids) [Pers.]	194	0	200	0	0	0
02 Anzahl der Erkrankten (TBC und sonstige Erkrankungen) [Pers.]	3.040	0	3.300	0	0	0
03 Anzahl der Personen, die an einer Gesundheitsbelehrung teilnehmen bzw. teilgenommen haben [Pers.]	2.453	0	2.500	0	0	0

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 41432 Impfungen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl Impfungen [Anzahl]	0	0	0	0	0	0
02 Anzahl der Impfberatungen einschließlich der Überprüfung der Impfpässe hinsichtlich der Vollständigkeit des Impfstatus [Anzahl]	58	0	100	0	0	0

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 41433 Hygieneüberwachungen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Kontrollen [Anzahl]	304	0	300	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4144	**Stellungnahmen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Sigrid Katschinski

Verbale Beschreibung

Abgabe von objekt- und personenbezogenen Gutachten;
Verhütung gesundheitlicher Schäden und Verminderung von Beanstandungen sowie Beantwortung von Fragen zu medizinischen Sachverhalten.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG); diverse Spezialgesetze

Zielgruppe

Einzelpersonen; Behörden; Gerichte

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
41441 Objektbezogene Stellungnahmen	Bewertung der Auswirkungen von Planungen und Maßnahmen auf die Gesundheit der Menschen: z.B. Stellungnahmen im Bauleitverfahren und zu Gewerbeanlagen, Orts- und Wohnungshygiene
41442 Personenbezogene Stellungnahmen	Amtsärztliche Leichenschau; Untersuchung von Beamten und Beschäftigten im öffentlichen Dienst: z.B. Einstellungsuntersuchungen, Feststellung Dienst-/Arbeitsunfähigkeit, Beihilferecht, Nebentätigkeit. Eignungsuntersuchungen bestimmter Personengruppen; Gutachten zur Beurteilung medizinischer Sachverhalte als Grundlage für behördliche Entscheidungen: z.B. Ausländerrecht, Betreuungsrecht, Heimunterbringung, Pflegebedürftigkeit, Sozialhilferecht, Straßenverkehr; gerichtsärztliche, psychiatrische und sonstige Gutachten (u.a. nach dem Prostituiertenschutzgesetz)

Ergebnishaushalt 4144 Stellungnahmen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	680,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*680,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	272.040,65	299.500,00	324.000,00	324.000,00	324.000,00	324.000,00
431800	*Gebühren Gesundheitsamt*	*269.317,75*	*295.500,00*	*320.500,00*	*320.500,00*	*320.500,00*	*320.500,00*
431902	*Gebühren Fachbehörden (u.a. für Stellungnahmen)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*2.722,90*	*4.000,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	63,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*63,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**272.783,65**	**300.500,00**	**325.000,00**	**325.000,00**	**325.000,00**	**325.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	392.978,81	563.680,00	522.313,00	527.721,00	533.235,00	538.319,00
501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 4144 Stellungnahmen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*8.068,24*	*11.304,00*	*11.712,00*	*11.829,00*	*11.947,00*	*12.067,00*
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 3.829,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*300.050,27*	*406.574,00*	*376.811,00*	*380.579,00*	*384.384,00*	*388.228,00*
	502219	*Inanspruchnahme der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*- 12.500,32*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*5.406,74*	*7.935,00*	*7.042,00*	*7.112,00*	*7.183,00*	*7.255,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*0,00*	*2.521,00*	*2.711,00*	*2.739,00*	*2.765,00*	*2.793,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 643,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*24.086,91*	*33.459,00*	*29.815,00*	*30.113,00*	*30.414,00*	*30.718,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*63.583,01*	*86.183,00*	*80.596,00*	*81.402,00*	*82.216,00*	*83.038,00*
	504900	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige (u.a.Feuerwehr, Künstlersozialabgabe)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*1.498,39*	*1.647,00*	*1.591,00*	*1.605,00*	*1.621,00*	*1.639,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*139,21*	*139,00*	*76,00*	*76,00*	*77,00*	*78,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*3.579,00*	*932,00*	*3.332,00*	*3.700,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*655,00*	*156,00*	*560,00*	*621,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.848,95*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*797,41*	*662,00*	*500,00*	*505,00*	*510,00*	*515,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*0,00*	*7.317,00*	*7.917,00*	*7.996,00*	*8.076,00*	*8.157,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*1.441,00*	*2.101,00*	*0,00*	*0,00*	*7.108,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 108,00*	*- 239,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*264,00*	*353,00*	*0,00*	*0,00*	*1.195,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 19,00*	*- 40,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.564,40	2.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*1.564,40*	*2.500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
	525490	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen		0,00	1.150,00	1.150,00	1.250,00	1.350,00	1.450,00
	538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*0,00*	*150,00*	*150,00*	*250,00*	*350,00*	*450,00*
	538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*0,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		2.267,06	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*1.574,06*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*693,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**396.810,27**	**569.330,00**	**525.963,00**	**531.471,00**	**537.085,00**	**542.269,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 124.026,62**	**- 268.830,00**	**- 200.963,00**	**- 206.471,00**	**- 212.085,00**	**- 217.269,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt 4144 Stellungnahmen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20	Ordentliches Ergebnis	- 124.026,62	- 268.830,00	- 200.963,00	- 206.471,00	- 212.085,00	- 217.269,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 86.335,00	- 93.240,00	- 92.463,00	- 93.071,00	- 93.568,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 124.026,62	- 355.165,00	- 294.203,00	- 298.934,00	- 305.156,00	- 310.837,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 4144 Stellungnahmen:

41441 . 431800	*Gebühren Gesundheitsamt*	*Eigene Gebühren und Auslagen des Gesundheitsamtes aus objektbezogenen Stellungnahmen*
41441 . 431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*Gebühren für objektbezogene Stellungnahmen des GA als mitwirkende Behörde*
41442 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Fallpauschale in Höhe von 136,00 € für unbegleitete minderjährige Ausländer*
41442 . 431800	*Gebühren Gesundheitsamt*	*Gebühren für personenbezogene Stellungnahmen, insbesondere Gebühren für amtsärztliche Leichenschauen im Krematorium Enkenbach-Alsenborn. Ab 2. Halbjahr 2020 inklusive Gebühren für ärztliche Begutachtungen Jobcenter SGB II.*
41442 . 431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*Gebührenerhebung der Gesundheitsämter in Betreuungs- und Unterbringungssachen sowie für andere gerichtsärztliche Tätigkeiten*
41442 . 525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*Drogenscreening, Quantiferon-Test. Direkte Kosten des Quantiferon-Tests bei Umgebungsuntersuchungen hat die Kreisverwaltung zu tragen und nicht der Proband*
41442 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*insbesondere Kosten für Röntgenaufnahmen im Rahmen der Tuberkulosefürsorge*

Finanzhaushalt 4144 Stellungnahmen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 131.681,97	- 348.076,00	- 289.511,00	- 293.919,00	- 299.764,00	- 305.556,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 131.681,97	- 350.076,00	- 291.511,00	- 295.919,00	- 301.764,00	- 307.556,00

Maßnahmen 4144 Stellungnahmen:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 5.000**

Maßnahmen 4144 Stellungnahmen:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 5.000**

Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 41441 Objektbezogene Stellungnahmen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl Stellungnahmen (als mitwirkende Behörde) [Anzahl]	65	0	80	0	0	0

Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 41442 Personenbezogene Stellungnahmen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Anzahl der Stellungnahmen und Begutachtungen [Anzahl]	5.740	0	5.800	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4145	**Beratung und Betreuung**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Sigrid Katschinski

Verbale Beschreibung

Alle notwendigen Leistungen zur Verbesserung der Lebenssituation eines Klienten (z.B.: chronisch psychisch Kranke; Altersverwirrte; Suchtkranke; Personen in akuten, schweren Lebenskrisen von psychiatrischem Ausmaß); Motivation der Patienten; Stabilisierung der gesundheitlichen und sozialen Situation; Zusammenarbeit mit anderen Anbietern.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG); Landesgesetz für psychisch kranke Personen (PsychKG)

Zielgruppe

Psychisch erkrankte Menschen, von einer psychischen Erkrankung bedrohte Menschen und deren Angehörige

Ziel

Sachziele:

Vermittlung aller chronisch- und schwerkranken Menschen in problemadäquate Behandlung.

Zielbeschreibung

Krisenintervention, Beratung und Unterstützung von psychisch erkrankten Menschen, von einer psychischen Erkrankung bedrohte Menschen und deren Angehörige

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
41451	Beratung	Beratung der Patienten und Angehörigen
41452	Einzelbetreuung	Langzeitbetreuung der Patienten (z.B. psychisch Kranker, Behinderte)
41453	Krisenintervention	Kurzzeitige Betreuung der Patienten; Krisenintervention nach PsychKG
41454	Koordinierungsstelle Psychiatrie	Planung und Koordination nach § 7 PsychKG; Psychiatrieberichterstattung

Ergebnishaushalt 4145 Beratung und Betreuung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	75.504,80	76.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00
414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*75.504,80*	*76.000,00*	*76.000,00*	*76.000,00*	*76.000,00*	*76.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**75.504,80**	**76.000,00**	**76.000,00**	**76.000,00**	**76.000,00**	**76.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	565.851,94	625.499,00	604.306,00	610.391,00	616.556,00	622.657,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*2.016,67*	*2.826,00*	*2.928,00*	*2.957,00*	*2.987,00*	*3.017,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 957,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*431.526,10*	*469.898,00*	*452.118,00*	*456.638,00*	*461.205,00*	*465.816,00*
502219	*Inanspruchnahme der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*- 1.562,54*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 4145 Beratung und Betreuung:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*6.090,79*	*9.154,00*	*8.442,00*	*8.526,00*	*8.611,00*	*8.697,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*0,00*	*630,00*	*678,00*	*685,00*	*691,00*	*698,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 161,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*34.270,11*	*38.299,00*	*35.702,00*	*36.059,00*	*36.419,00*	*36.783,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*90.207,37*	*99.700,00*	*100.195,00*	*101.196,00*	*102.208,00*	*103.230,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*374,60*	*412,00*	*398,00*	*401,00*	*405,00*	*410,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*117,57*	*203,00*	*194,00*	*195,00*	*198,00*	*199,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*895,00*	*233,00*	*833,00*	*925,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*164,00*	*39,00*	*140,00*	*155,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*1.457,68*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*1.353,59*	*1.063,00*	*787,00*	*794,00*	*803,00*	*810,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*0,00*	*1.829,00*	*1.979,00*	*1.999,00*	*2.019,00*	*2.039,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*360,00*	*525,00*	*0,00*	*0,00*	*1.777,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 27,00*	*- 60,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*66,00*	*88,00*	*0,00*	*0,00*	*299,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 5,00*	*- 10,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		4.882,95	11.000,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
	563600	*Öffentlichkeitsarbeit*	*435,83*	*3.200,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*	*2.000,00*
	563930	*Projektkosten*	*4.447,12*	*7.600,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*0,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**570.734,89**	**636.499,00**	**611.506,00**	**617.591,00**	**623.756,00**	**629.857,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 495.230,09**	**- 560.499,00**	**- 535.506,00**	**- 541.591,00**	**- 547.756,00**	**- 553.857,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 495.230,09**	**- 560.499,00**	**- 535.506,00**	**- 541.591,00**	**- 547.756,00**	**- 553.857,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 94.610,00**	**- 99.345,00**	**- 98.515,00**	**- 99.166,00**	**- 99.694,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 495.230,09**	**- 655.109,00**	**- 634.851,00**	**- 640.106,00**	**- 646.922,00**	**- 653.551,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 4145 Beratung und Betreuung:

41454 . 414420	*vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Landeszuweisung PsychKG (Erhöhung von 0,51 Euro je Einwohner auf 0,70 Euro je Einwohner pro Jahr ab 2021); maßgebend ist der 30.06. des Vorjahres; ein Teil dieser Zuweisung wird für Aufgaben nach dem PsychKG (siehe BuSt. 41454-563600 und 41454-563930) und für Personal- und Sachkosten verwendet.*
41454 . 462900	*Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)*	*Teilnehmergebühren für Fachtagung der KOPS*
41454 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*Fortschreibung des Psychiatrieberichtes*
41454 . 563930	*Projektkosten*	*z.B. Übernahme der Miete der Beko-Stelle "Querbeet"*
41454 . 564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*u.a. Mitgliedsbeitrag Verein zur Unterstützung gemeindenaher Psychiatrie (50 € jährlich)*

Finanzhaushalt 4145 Beratung und Betreuung:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 496.505,34	- 653.624,00	- 633.966,00	- 639.165,00	- 645.912,00	- 652.593,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 496.505,34	- 653.624,00	- 633.966,00	- 639.165,00	- 645.912,00	- 652.593,00

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilhaushalt 14

Kommunalaufsicht, Recht

Produkt	
1007	Führung/Leitung/Sachkosten TH 14
1145	Sonstige zentrale Dienste
1182	Kommunalaufsicht
1190	Recht
1210	Wahlen und sonstige Abstimmungen
1222	Zentrale Bußgeldstelle
1223	Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit

Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 14 Kommunalaufsicht / Recht

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.597,13	68.250,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.628,08	12.000,00	18.000,00		5.000,00	20.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	10.208,70	14.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**99.433,91**	**94.250,00**	**112.000,00**	**94.000,00**	**99.000,00**	**114.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	972.218,75	1.185.335,00	1.086.250,00	1.102.003,00	1.119.226,00	1.123.861,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.266,02	134.000,00	19.000,00	2.000,00	13.500,00	80.000,00
E11	Abschreibungen	2.306,86	1.410,00	1.350,00	1.450,00	1.460,00	1.550,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	26.363,89	15.900,00	15.900,00	10.400,00	13.400,00	10.900,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.068.155,52**	**1.336.645,00**	**1.122.500,00**	**1.115.853,00**	**1.147.586,00**	**1.216.311,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 968.721,61**	**- 1.242.395,00**	**- 1.010.500,00**	**- 1.021.853,00**	**- 1.048.586,00**	**- 1.102.311,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 968.721,61**	**- 1.242.395,00**	**- 1.010.500,00**	**- 1.021.853,00**	**- 1.048.586,00**	**- 1.102.311,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		179.247,00	169.762,00	164.923,00	169.504,00	168.058,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		236.252,00	221.517,00	215.939,00	220.713,00	219.501,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 57.005,00**	**- 51.755,00**	**- 51.016,00**	**- 51.209,00**	**- 51.443,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 968.721,61**	**- 1.299.400,00**	**- 1.062.255,00**	**- 1.072.869,00**	**- 1.099.795,00**	**- 1.153.754,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 14 Kommunalaufsicht / Recht

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.044,93	68.250,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.628,08	12.000,00	18.000,00		5.000,00	20.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	10.160,60	14.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**98.833,61**	**94.250,00**	**112.000,00**	**94.000,00**	**99.000,00**	**114.000,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	900.438,99	1.008.644,00	994.170,00	1.004.110,00	1.014.142,00	1.024.275,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.554,82	134.000,00	19.000,00	2.000,00	13.500,00	80.000,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	19.626,55	15.900,00	15.900,00	10.400,00	13.400,00	10.900,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**997.620,36**	**1.158.544,00**	**1.029.070,00**	**1.016.510,00**	**1.041.042,00**	**1.115.175,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 898.786,75**	**- 1.064.294,00**	**- 917.070,00**	**- 922.510,00**	**- 942.042,00**	**- 1.001.175,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**						
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 898.786,75**	**- 1.064.294,00**	**- 917.070,00**	**- 922.510,00**	**- 942.042,00**	**- 1.001.175,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		179.247,00	169.762,00	164.923,00	169.504,00	168.058,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		236.252,00	221.517,00	215.939,00	220.713,00	219.501,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 57.005,00**	**- 51.755,00**	**- 51.016,00**	**- 51.209,00**	**- 51.443,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 898.786,75**	**- 1.121.299,00**	**- 968.825,00**	**- 973.526,00**	**- 993.251,00**	**- 1.052.618,00**

Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 14 Kommunalaufsicht / Recht

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.170,86	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.170,86**	**3.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.170,86**	**- 3.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 900.957,61**	**- 1.124.299,00**	**- 970.825,00**	**- 975.526,00**	**- 995.251,00**	**- 1.054.618,00**
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
92.	Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1007	**Führung / Leitung / Sachkosten TH 14**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10	Overheadkosten
Produktgruppe :	100	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden.
Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
10071	Führung und Leitung TH 14	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen, insbesondere Beirat für Migration Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
10072	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 14	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standartsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der TuI erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
10073	Geschäftsaufwendungen TH 14	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 1007 Führung / Leitung / Sachkosten TH 14:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	108.700,66	108.532,00	104.357,00	105.657,00	107.035,00	107.765,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*20.365,29*	*20.639,00*	*18.997,00*	*19.187,00*	*19.379,00*	*19.572,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 5.169,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*47.551,97*	*43.864,00*	*45.965,00*	*46.425,00*	*46.889,00*	*47.358,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*246,53*	*845,00*	*858,00*	*867,00*	*875,00*	*884,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*4.197,61*	*4.604,00*	*4.398,00*	*4.442,00*	*4.486,00*	*4.531,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 868,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*3.642,04*	*3.570,00*	*3.629,00*	*3.665,00*	*3.702,00*	*3.739,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*10.025,51*	*9.433,00*	*10.232,00*	*10.334,00*	*10.438,00*	*10.542,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*3.669,50*	*3.006,00*	*2.579,00*	*2.605,00*	*2.631,00*	*2.657,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*79,80*	*80,00*	*77,00*	*78,00*	*79,00*	*80,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*2.414,77*	*5.502,00*	*1.257,00*	*4.498,00*	*4.994,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*158,42*	*1.007,00*	*211,00*	*756,00*	*839,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*173,05*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*207,96*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*138,16*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*13.247,20*	*13.360,00*	*12.842,00*	*12.971,00*	*13.100,00*	*13.231,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*2.825,19*	*2.217,00*	*2.836,00*	*0,00*	*0,00*	*9.596,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 146,00*	*- 323,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*92,82*	*405,00*	*476,00*	*0,00*	*0,00*	*1.612,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 335,16*	*0,00*	*0,00*	*- 25,00*	*- 54,00*	*0,00*
E11	Abschreibungen	2.306,86	1.410,00	1.350,00	1.450,00	1.460,00	1.550,00
538500	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 € netto*	*136,00*	*410,00*	*350,00*	*450,00*	*460,00*	*550,00*
538900	*Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 1.000 € netto)*	*2.170,86*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	16.855,12	12.300,00	12.300,00	6.800,00	9.800,00	7.300,00
561200	*Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*10.444,11*	*7.000,00*	*7.000,00*	*4.000,00*	*5.000,00*	*4.000,00*
561300	*Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge*	*176,51*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
563100	*Büromaterial*	*2.481,75*	*500,00*	*2.500,00*	*500,00*	*2.500,00*	*500,00*
563200	*Fachliteratur, Zeitschriften*	*1.602,95*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*	*1.800,00*
563300	*Porto und Versandkosten*	*2.149,80*	*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**127.862,64**	**122.242,00**	**118.007,00**	**113.907,00**	**118.295,00**	**116.615,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 127.862,64**	**- 122.242,00**	**- 118.007,00**	**- 113.907,00**	**- 118.295,00**	**- 116.615,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 127.862,64**	**- 122.242,00**	**- 118.007,00**	**- 113.907,00**	**- 118.295,00**	**- 116.615,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt 1007 Führung / Leitung / Sachkosten TH 14:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**122.242,00**	**118.007,00**	**113.907,00**	**118.295,00**	**116.615,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 127.862,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1007 Führung / Leitung / Sachkosten TH 14:

10073 . 563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*3-jähriger Turnus*

Finanzhaushalt 1007 Führung / Leitung / Sachkosten TH 14:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 118.943,49**	**10.541,00**	**6.130,00**	**6.533,00**	**6.916,00**	**6.721,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.170,86	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.170,86**	**3.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.170,86**	**- 3.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 121.114,35**	**7.541,00**	**4.130,00**	**4.533,00**	**4.916,00**	**4.721,00**

Maßnahmen 1007 Führung / Leitung / Sachkosten TH 14:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**- 1.000**	**0**	**- 5.000**

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	6.000

Maßnahmen 1007 Führung / Leitung / Sachkosten TH 14:

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	0	- 6.000

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1145	Sonstige zentrale Dienste	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Carmen Zäuner

Nadja Krill-Sprengart

Verbale Beschreibung

Bereitstellung von zentralen Serviceleistungen:
Beschaffung von Büroausstattung und -bedarf, Betreuung von Einwohnern im Rahmen des Info-Dienstes, Weiterleitung des Posteingangs, Versendung des Postausgangs, Hausdruckerei, Archivierung, Bereitstellung von Dienstfahrzeugen und -geräten, Abschluss von Rahmenverträgen, etc..

Auftraggeber

Landkreis

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien; Dienstanweisungen; Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachabteilungen

Zielgruppe

Verwaltungsführung; Mitarbeiter/innen; Kunden der Kreisverwaltung

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
11459 Zentrale Vergabestelle	Zentrale Abwicklung der Vergabeverfahren von Beschaffungs, Bau - und Dienstleistungen. Klärung vergaberechtliche Fragen. Steuerung eines verwaltungseinheitlichen Vergabewesens.

Ergebnishaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.065,02	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	563999 Sonstige Geschäftsaufwendungen	*3.065,02*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.065,02**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.500,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.065,02**	**- 3.500,00**	**- 3.500,00**	**- 3.500,00**	**- 3.500,00**	**- 3.500,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.065,02**	**- 3.500,00**	**- 3.500,00**	**- 3.500,00**	**- 3.500,00**	**- 3.500,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 3.065,02**	**- 3.500,00**	**- 3.500,00**	**- 3.500,00**	**- 3.500,00**	**- 3.500,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1145 Sonstige zentrale Dienste:

11459 . 563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*Beschaffung Punkte/ Guthaben für Vergabeplattform*

Finanzhaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.065,02	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.065,02	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00	- 3.500,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1182	**Kommunalaufsicht**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	118	Prüfung und Kommunalaufsicht
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Harald Laborenz

Verbale Beschreibung

Sicherstellung eines rechtmäßigen und wirtschaftlichen Verhaltens der Gemeinden und Gemeindeverbände sowie Zweckverbände durch:
Beratung, Prüfung, Genehmigung von Satzungen, Beschlüssen, Verträgen; Wahrnehmung der Aufgaben als Nachprüfstelle gem. VOB/VOL bei Vergaben der kreisangehörigen Gemeinden; Erlass förmlicher Aufsichtsmaßnahmen; Bearbeitung von Anfragen der Verwaltungen, der Mandatsträger und Bürger; Bearbeitung von Förderanträgen der Gemeinden und Gemeindeverbände; Abgabe kommunalaufsichtlicher Stellungnahmen zu allen kommunalen Förderanträgen.

Auftraggeber

Land

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO); Landkreisordnung (LKO); Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO); Zweckverbandsgesetz (ZweckVG)

Zielgruppe

Gemeinden; Gemeindeverbände; Zweckverbände; Mandatsträger; Aufsichtsbehörden

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11821	Beratung und Genehmigung	Rechtsaufsicht über die Ortsgemeinden und Verbandsgemeinden sowie Zweckverbände, Genehmigung bzw. Unbedenklichkeitsbescheinigung der Haushaltssatzungen/ Haushaltspläne, Einzelgenehmigung von Krediten und ähnlichen Rechtsgeschäften, Genehmigung von Grenzänderungen, Namen, Wappen, Flaggen, Beratung in Fragen des kommunalen Dienstrechts, Erteilung von Rechtsauskünften und Beratungen aller Art mit kommunalrechtlichem Bezug
11822	Kommunalaufsichtliche Stellungnahmen	Erstellung von Prioritätenlisten für Investitionsstock sowie Weiterleitung an die Bewilligungsbehörden, kommunalaufsichtliche Stellungnahmen zu allen sonstigen Zuweisungsanträgen (an EU, Bund und Land) hinsichtlich der Finanzierung durch die Gemeinden/ Gemeindeverbände
11823	Beschwerden/Anzeigen	Prüfung von allgemeinen und Dienstaufsichtsbeschwerden und Anzeigen gegen die kreisangehörigen Gemeinden bzw. (Orts-) Bürgermeister, sofern Verstöße auf andere Weise nicht ausgeräumt werden können, ggfls. Erlass von kommunalaufsichtlichen Verfügungen, Einleiten von dienstrechtlichen Maßnahmen; Wahrnehmung der Aufgaben als Nachprüfstelle gem. VOB/VOL bei Vergaben der kreisangehörigen Gemeinden
11824	Abwicklung von Prüfungsbeanstandungen	Entscheidungen zu den Prüfungsfeststellungen (im Beantwortungsverfahren) und ggfls. Durchsetzung mit Mitteln der Staatsaufsicht

Ergebnishaushalt 1182 Kommunalaufsicht:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	281.010,76	308.369,00	301.675,00	306.575,00	312.034,00	312.631,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*121.379,87*	*123.498,00*	*130.310,00*	*131.614,00*	*132.931,00*	*134.260,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 38.287,00*

Ergebnishaushalt 1182 Kommunalaufsicht:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*24.954,83*	*27.549,00*	*30.166,00*	*30.468,00*	*30.773,00*	*31.080,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 6.433,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*21.815,21*	*17.987,00*	*17.691,00*	*17.868,00*	*18.047,00*	*18.228,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*15.454,56*	*35.784,00*	*9.313,00*	*33.317,00*	*36.993,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*1.013,90*	*6.550,00*	*1.564,00*	*5.597,00*	*6.216,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*1.107,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*78.754,65*	*79.942,00*	*88.092,00*	*88.974,00*	*89.864,00*	*90.762,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*18.081,23*	*14.419,00*	*21.009,00*	*0,00*	*0,00*	*71.080,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.080,00*	*- 2.390,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*594,07*	*2.640,00*	*3.530,00*	*0,00*	*0,00*	*11.941,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 2.145,06*	*0,00*	*0,00*	*- 183,00*	*- 400,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**281.010,76**	**308.369,00**	**301.675,00**	**306.575,00**	**312.034,00**	**312.631,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 281.010,76**	**- 308.369,00**	**- 301.675,00**	**- 306.575,00**	**- 312.034,00**	**- 312.631,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 281.010,76**	**- 308.369,00**	**- 301.675,00**	**- 306.575,00**	**- 312.034,00**	**- 312.631,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 40.314,00**	**- 41.506,00**	**- 40.324,00**	**- 41.445,00**	**- 41.091,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 281.010,76**	**- 348.683,00**	**- 343.181,00**	**- 346.899,00**	**- 353.479,00**	**- 353.722,00**

Finanzhaushalt 1182 Kommunalaufsicht:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 247.510,21**	**- 289.290,00**	**- 307.765,00**	**- 309.248,00**	**- 313.060,00**	**- 315.421,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 247.510,21**	**- 289.290,00**	**- 307.765,00**	**- 309.248,00**	**- 313.060,00**	**- 315.421,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1190	**Recht**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	119	Recht
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Nadja Krill-Sprengart

Peter Keller

Verbale Beschreibung

Durchführung und Begleitung von Widerspruchsverfahren,
Mitwirkung bei Prozessen,
interne Rechtsberatung der Geschäftsbereiche

Auftraggeber

Bund; Land

Auftragsgrundlage

Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO); Ausführungsgesetz zur VwGO (AGVwGO); Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG); Landesverwaltungsverfahrensgesetz (LVwVfG); Landesgebührengesetz (LGebG); Organisationsverfügung des Landrates

Zielgruppe

Einwohner/innen; Juristische Personen; Kreisangehörige Gebietskörperschaften; Sonstige Widerspruchsführer; Fachabteilungen

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung der Rechtmäßigkeit von Verwaltungsentscheidungen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
11901	Interne Rechtsauskunft	Gutachterliche Stellungnahme zu Verwaltungsmaßnahmen der Fachabteilungen (in schriftlicher und mündlicher Form)
11902	Widerspruchsverfahren	Beratungen der Widerspruchsführer/-gegner im Widerspruchsverfahren; Abwicklung des Schriftverkehrs zwischen den Verfahrensbeteiligten über die Geschäftsstelle; Bearbeitung des Widerspruchsverfahrens mit folgenden Beendigungstatbeständen: Rücknahme, Einzelentscheidung durch den Vorsitzenden, Entscheidung im schriftlichen und mündlichen Verfahren durch den Rechtsausschuss; Vergleich; Leitung und Schriftführung der mündlichen Verhandlung; Erstellung der Kostenbescheide; Vorbereitung Tagesordnungen der mündlichen Verhandlungen, Sitzungseinladungen sowie Abrechnung der Sitzungsgelder.
11903	Prozessvertretung	Teilnahme und Abwicklung Schriftverkehr bei Prozessen, insbesondere beim OVG, Abwicklung Schriftverkehr (Aktenübersendung, usw.), Kostenfestsetzung

Ergebnishaushalt 1190 Recht:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.166,77	13.750,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
431600	*Widerspruchsgebühren*	*6.166,77*	*13.750,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**6.166,77**	**13.750,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	317.545,35	490.419,00	488.967,00	496.318,00	504.413,00	506.137,00
501400	*Rats- und Ausschussmitglieder*	*728,00*	*1.500,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*113.563,06*	*135.788,00*	*145.641,00*	*147.097,00*	*148.569,00*	*150.054,00*

Ergebnishaushalt 1190 Recht:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 50.348,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*98.276,98*	*103.851,00*	*108.662,00*	*109.748,00*	*110.846,00*	*111.955,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.694,56*	*2.053,00*	*2.029,00*	*2.048,00*	*2.069,00*	*2.090,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*10.268,04*	*30.291,00*	*33.715,00*	*34.052,00*	*34.392,00*	*34.737,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 8.459,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*7.520,87*	*8.456,00*	*8.578,00*	*8.664,00*	*8.751,00*	*8.839,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*21.300,15*	*22.481,00*	*24.320,00*	*24.564,00*	*24.810,00*	*25.058,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*8.976,20*	*19.777,00*	*19.773,00*	*19.971,00*	*20.170,00*	*20.372,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*10.045,46*	*47.056,00*	*12.249,00*	*43.811,00*	*48.647,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*659,03*	*8.612,00*	*2.057,00*	*7.361,00*	*8.173,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*719,87*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*311,94*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*331,75*	*227,00*	*219,00*	*221,00*	*223,00*	*226,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*32.404,80*	*87.896,00*	*98.456,00*	*99.441,00*	*100.435,00*	*101.439,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*11.752,79*	*18.962,00*	*27.627,00*	*0,00*	*0,00*	*93.471,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.422,00*	*- 3.144,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*386,14*	*3.469,00*	*4.641,00*	*0,00*	*0,00*	*15.703,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 1.394,29*	*0,00*	*0,00*	*- 238,00*	*- 528,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.882,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*479,63*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*3.403,12*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**321.428,10**	**490.419,00**	**488.967,00**	**496.318,00**	**504.413,00**	**506.137,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 315.261,33**	**- 476.669,00**	**- 468.967,00**	**- 476.318,00**	**- 484.413,00**	**- 486.137,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 315.261,33**	**- 476.669,00**	**- 468.967,00**	**- 476.318,00**	**- 484.413,00**	**- 486.137,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 83.248,00**	**- 85.711,00**	**- 83.268,00**	**- 85.580,00**	**- 84.851,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 315.261,33**	**- 559.917,00**	**- 554.678,00**	**- 559.586,00**	**- 569.993,00**	**- 570.988,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1190 Recht:

11902 . 501400	*Rats- und Ausschussmitglieder*	*Kreisrechtsausschuss*

Finanzhaushalt 1190 Recht:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 296.050,37	- 481.818,00	- 508.104,00	- 510.074,00	- 516.845,00	- 520.621,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 296.050,37	- 481.818,00	- 508.104,00	- 510.074,00	- 516.845,00	- 520.621,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1210	**Wahlen**	**2026**

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Harald Laborenz

Verbale Beschreibung

Die Kreisverwaltung stellt zu allen unten angegebenen Wahlen mit Ausnahme der Bundestagswahlen einen Wahlleiter. Dieser organisiert mit Unterstützung der Kreisverwaltung die Wahlen.

Auftraggeber

EU; Bund; Land; Landkreis

Auftragsgrundlage

Europawahlgesetz (EuWG); Bundeswahlgesetz (BWahlG); Landeswahlgesetz (LWahlG); Kommunalwahlgesetz (KWG); Landwirtschaftskammerwahlordnung (LwKWO) und entsprechende Verordnungen

Zielgruppe

Wahlberechtigte

Ziel

Sachziele:

Ordnungsgemäße Durchführung aller Wahlen

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12101	Europawahlen	Durchführung der Europawahl.
12102	Bundestagswahlen	Durchführung der Bundestagswahl.
12103	Landtagswahlen	Durchführung der Landtagswahl.
12104	Kommunalwahlen	Durchführung der Kommunalwahlen (auch Ausländerbeiratswahlen).
12105	Bürgerbegehren	Durchführung von Bürgerbegehren nach § 11e LKO.
12106	Sonstige Wahlen / Abstimmungen	Durchführung der Wahl zur Landwirtschaftskammer Rheinland-Pfalz (verwaltungsmäßige Abwicklung bei Abt. 6 Hr. Mages) und Schöffenwahl (verwaltungsmäßige Abwicklung der Wahl der Vertrauenspersonen für die Wahl der Schöffen), auch Volksbegehren und Volkszählungen.
12107	Statistiken	Erträge und Aufwendungen im Rahmen des von der EU für das Jahr 2011 vorgesehenen gemeinschaftsweiten Zensus (Erhebung wie viele Menschen in einem Land, in einer Stadt leben, wie sie wohnen und arbeiten) sind bei dieser Leistung auszuweisen

Ergebnishaushalt 1210 Wahlen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.628,08	12.000,00	18.000,00	0,00	5.000,00	20.000,00
442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*9.628,08*	*12.000,00*	*18.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*20.000,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**9.628,08**	**12.000,00**	**18.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**20.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	69.190,21	71.014,00	76.876,00	77.837,00	78.853,00	79.396,00
501900	*Sonstige (u.a. ehrenamtl. Tätige der FW [Ehrenbeamte], Kreisjagdmeister, Naturschutzbeirat)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 1210 Wahlen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*15.621,86*	*15.472,00*	*15.948,00*	*16.108,00*	*16.268,00*	*16.432,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 3.828,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*25.475,29*	*25.640,00*	*30.773,00*	*31.081,00*	*31.392,00*	*31.706,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*621,41*	*494,00*	*574,00*	*580,00*	*586,00*	*592,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*3.233,76*	*3.452,00*	*3.692,00*	*3.728,00*	*3.768,00*	*3.804,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 644,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*2.005,46*	*2.087,00*	*2.429,00*	*2.454,00*	*2.478,00*	*2.503,00*
504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*5.589,45*	*5.642,00*	*6.894,00*	*6.963,00*	*7.033,00*	*7.103,00*
505100	*Beihilfe - Beamte*	*2.826,92*	*2.252,00*	*2.164,00*	*2.188,00*	*2.208,00*	*2.232,00*
506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*1.545,44*	*3.580,00*	*932,00*	*3.332,00*	*3.700,00*	*0,00*
507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*101,40*	*656,00*	*156,00*	*560,00*	*620,00*	*0,00*
508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*110,76*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*103,98*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*96,12*	*19,00*	*82,00*	*83,00*	*84,00*	*84,00*
511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*10.205,36*	*10.016,00*	*10.780,00*	*10.888,00*	*10.996,00*	*11.108,00*
515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*1.808,12*	*1.440,00*	*2.100,00*	*0,00*	*0,00*	*7.108,00*
515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 108,00*	*- 240,00*	*0,00*
516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*59,40*	*264,00*	*352,00*	*0,00*	*0,00*	*1.196,00*
516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 214,52*	*0,00*	*0,00*	*- 20,00*	*- 40,00*	*0,00*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.266,02	134.000,00	19.000,00	2.000,00	13.500,00	80.000,00
525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*67.266,02*	*134.000,00*	*19.000,00*	*2.000,00*	*13.500,00*	*80.000,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**136.456,23**	**205.014,00**	**95.876,00**	**79.837,00**	**92.353,00**	**159.396,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 126.828,15**	**- 193.014,00**	**- 77.876,00**	**- 79.837,00**	**- 87.353,00**	**- 139.396,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 126.828,15**	**- 193.014,00**	**- 77.876,00**	**- 79.837,00**	**- 87.353,00**	**- 139.396,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 14.111,00**	**- 14.529,00**	**- 14.113,00**	**- 14.505,00**	**- 14.380,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 126.828,15**	**- 207.125,00**	**- 92.405,00**	**- 93.950,00**	**- 101.858,00**	**- 153.776,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1210 Wahlen:

12101 . 442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Europawahl 2029*
12101 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Europawahl 2029 (2028 "Anlaufansatz" 2.500 €, 2029: 10.000 €, 2030: 1.000 €); Europawahl 2029 ("Anlaufansatz" 2.500 €)*

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1210 Wahlen:

12102 . 442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Bundestagswahl 2029*
12102 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Bundestagswahl 2029 (2028 "Anlaufansatz" 5.000 €, 2029: 5.000 €, 2030: 1.000 €)*
12103 . 442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Landtagswahl 2026*
12103 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Landtagswahl 2026 (2025 "Anlaufansatz" 7.000 €, 2026: 18.000 €, 2027: 1.000 €)*
12104 . 442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Kommunalwahl 2029*
12104 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Kommunalwahl 2029 (2028 "Anlaufansatz" 5.000 €, 2029: 60.000 €, 2030: 5.000 €)*
12106 . 442420	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land*	*Sonstige Wahlen*
12106 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Sonstige Wahlen (2028: 1.000 €, 2029: 5.000 € wg. Beirat Migration u. Integration, 2026 und 2027 je 1.000 €)*

Finanzhaushalt 1210 Wahlen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 133.602,82**	**- 201.185,00**	**- 88.865,00**	**- 90.186,00**	**- 97.818,00**	**- 149.944,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 133.602,82**	**- 201.185,00**	**- 88.865,00**	**- 90.186,00**	**- 97.818,00**	**- 149.944,00**

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1222	Zentrale Bußgeldstelle	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Ursula Höbel

Verbale Beschreibung

Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten, überwiegend aus dem Bereich Verkehrsrecht. Daneben Bearbeitung einiger bei der Kreisverwaltung anfallenden Ordnungswidrigkeiten.

Auftraggeber

Bund; Land; Landkreis

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz (StVG); Gesetz über Ordnungswidrigkeiten (OwiG); diverse Spezialgesetze

Zielgruppe

Personen, die Ordnungswidrigkeiten begangen haben

Ziel

Sachziele:

Einhaltung der Verjährungsfrist

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12221	Verfahren nach Straßenverkehrsrecht	Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten innerhalb des Straßenverkehrs
12222	Sonstige Verfahren	Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten, innerhalb anderer Rechtsgebiete, wie: Schul-, Waffen-, Ausländer-, Jugend-, Gefahrgut-, Personenbeförderungs-, Markenrecht, OWiG 3. Teil sowie BAfÖG

Ergebnishaushalt 1222 Zentrale Bußgeldstelle:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.254,86	4.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
431700	*Gebühren OWiG*	*3.155,86*	*4.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*	*3.500,00*
431710	*Gebühren OWiG / Ausländer*	*- 11,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
431902	*Gebühren Fachbehörden (u.a. für Stellungnahmen)*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*110,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	10.014,20	14.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
462110	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)*	*10.180,00*	*14.000,00*	*10.500,00*	*10.500,00*	*10.500,00*	*10.500,00*
462120	*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder/Ausländer)*	*- 120,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*- 45,80*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**13.269,06**	**18.500,00**	**14.000,00**	**14.000,00**	**14.000,00**	**14.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	36.811,83	39.573,00	6.101,00	6.162,00	6.224,00	6.286,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*13.764,32*	*13.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Ergebnishaushalt 1222 Zentrale Bußgeldstelle:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*3.751,35*	*3.846,00*	*4.616,00*	*4.662,00*	*4.709,00*	*4.756,00*
	502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*93,21*	*74,00*	*86,00*	*87,00*	*88,00*	*89,00*
	503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*2.830,40*	*3.078,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*295,40*	*313,00*	*364,00*	*368,00*	*372,00*	*375,00*
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*809,89*	*831,00*	*1.029,00*	*1.039,00*	*1.049,00*	*1.060,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*2.474,30*	*2.010,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*6,00*	*6,00*	*6,00*	*6,00*	*6,00*	*6,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*1.738,64*	*4.026,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*114,06*	*737,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*124,59*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*15,60*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*2,01*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*8.932,41*	*8.933,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*2.034,14*	*1.622,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*66,83*	*297,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 241,32*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	2.181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	565510	*Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung*	*2.181,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**38.992,83**	**39.573,00**	**6.101,00**	**6.162,00**	**6.224,00**	**6.286,00**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 25.723,77**	**- 21.073,00**	**7.899,00**	**7.838,00**	**7.776,00**	**7.714,00**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**- 25.723,77**	**- 21.073,00**	**7.899,00**	**7.838,00**	**7.776,00**	**7.714,00**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 6.047,00**	**- 1.556,00**	**- 1.512,00**	**- 1.554,00**	**- 1.541,00**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 25.723,77**	**- 27.120,00**	**6.343,00**	**6.326,00**	**6.222,00**	**6.173,00**

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1222 Zentrale Bußgeldstelle:

12221 . 562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*In 2023 insbesondere Kosten im Zusammenhang mit anhängigen Corona Bußgeldverfahren.*
12222 . 431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*Gebühren für Beglaubigungen*

Finanzhaushalt 1222 Zentrale Bußgeldstelle:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 19.519,89**	**- 20.438,00**	**6.343,00**	**6.326,00**	**6.222,00**	**6.173,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 19.519,89**	**- 20.438,00**	**6.343,00**	**6.326,00**	**6.222,00**	**6.173,00**

Auswertung Grundzahlen 1222 Zentrale Bußgeldstelle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Gesamtanzahl Verfahren der zentralen Busgeldstelle [ver]	179	300	300	0	0	0
02 davon Verfahren nach dem Straßenverkehrsrecht [ver]	101	150	200	0	0	0
03 davon sonstige Verfahren [ver]	78	150	100	0	0	0

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1223	Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verantwortliche(r)

Ursula Höbel

Verbale Beschreibung

Der Aufgabenbereich umfasst den Vollzug des Personenstandsgesetzes, insbesondere die Standesamtsaufsicht und Führung der bis zum 31.12.2007 angelegten, aber noch nicht an die Standesämter abgegebenen Zweitbücher. Des Weiteren der Vollzug des Staatsangehörigkeitsrechtes, dazu gehören insbesondere Erwerb und Verlust der deutschen Staatsangehörigkeit, sowie Staatsangehörigkeitsfeststellungsverfahren.

Auftraggeber

Bund

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz (PStG); Staatsangehörigkeitsgesetz (StAG)

Zielgruppe

Einwohner/innen; alle Ausländer, die die Einbürgerung anstreben

II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
12231	Personenstandswesen	Führung der noch nicht abgegebenen Standesamtszweitbücher, Durchführung/Aufsicht über Personenstandsfälle, Prüfung, Anerkennung, Berichtigung
12232	Staatsangehörigkeit und Einbürgerungen	Bearbeitung von Anträgen auf Einbürgerungen, Staatsangehörigkeitsfeststellungsverfahren, Beibehaltung, Verzicht auf die deutsche Staatsangehörigkeit

Ergebnishaushalt 1223 Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.175,50	50.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
431999	*Sonstige Gebühren (u.a. Prüfungsgebühren, Beurkundungsgebühren)*	*70.175,50*	*50.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*	*60.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	194,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466110	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen*	*194,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**70.370,00**	**50.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	158.959,94	167.428,00	108.274,00	109.454,00	110.667,00	111.646,00
502110	*Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge*	*34.572,29*	*34.954,00*	*5.306,00*	*5.359,00*	*5.412,00*	*5.466,00*
502118	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 1.914,00*
502210	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen*	*59.237,61*	*60.255,00*	*72.317,00*	*73.040,00*	*73.771,00*	*74.509,00*
502220	*Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen*	*1.460,32*	*1.161,00*	*1.350,00*	*1.363,00*	*1.377,00*	*1.391,00*
503100	*Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte*	*7.100,63*	*7.798,00*	*1.228,00*	*1.241,00*	*1.253,00*	*1.265,00*
503109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 322,00*
503200	*Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer*	*4.663,94*	*4.904,00*	*5.709,00*	*5.766,00*	*5.824,00*	*5.882,00*

Ergebnishaushalt 1223 Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	504200	*Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer*	*12.878,20*	*13.121,00*	*16.153,00*	*16.315,00*	*16.478,00*	*16.643,00*
	505100	*Beihilfe - Beamte*	*6.207,28*	*5.091,00*	*720,00*	*728,00*	*735,00*	*742,00*
	506290	*Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte*	*53,88*	*54,00*	*52,00*	*53,00*	*53,00*	*54,00*
	507111	*Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte*	*4.539,77*	*10.512,00*	*466,00*	*1.666,00*	*1.850,00*	*0,00*
	507121	*Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte*	*297,83*	*1.923,00*	*78,00*	*280,00*	*311,00*	*0,00*
	508100	*Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte*	*325,32*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	508200	*Zuführung der Urlaubs-Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer*	*244,35*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*113,97*	*19,00*	*82,00*	*83,00*	*84,00*	*84,00*
	511100	*Versorgungsaufwendungen - Beamte*	*22.408,79*	*22.625,00*	*3.587,00*	*3.623,00*	*3.659,00*	*3.695,00*
	515100	*Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*5.311,36*	*4.236,00*	*1.050,00*	*0,00*	*0,00*	*3.554,00*
	515109	*Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*- 54,00*	*- 120,00*	*0,00*
	516100	*Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*174,51*	*775,00*	*176,00*	*0,00*	*0,00*	*597,00*
	516109	*Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger*	*- 630,11*	*0,00*	*0,00*	*- 9,00*	*- 20,00*	*0,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		380,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562500	*Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	563999	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	564200	*Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen*	*80,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**159.339,94**	**167.528,00**	**108.374,00**	**109.554,00**	**110.767,00**	**111.746,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 88.969,94**	**- 117.528,00**	**- 48.374,00**	**- 49.554,00**	**- 50.767,00**	**- 51.746,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 88.969,94**	**- 117.528,00**	**- 48.374,00**	**- 49.554,00**	**- 50.767,00**	**- 51.746,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**- 35.527,00**	**- 26.460,00**	**- 25.706,00**	**- 26.420,00**	**- 26.195,00**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**		**- 88.969,94**	**- 153.055,00**	**- 74.834,00**	**- 75.260,00**	**- 77.187,00**	**- 77.941,00**

Finanzhaushalt 1223 Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 80.094,95**	**- 135.609,00**	**- 73.064,00**	**- 73.377,00**	**- 75.166,00**	**- 76.026,00**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 80.094,95**	**- 135.609,00**	**- 73.064,00**	**- 73.377,00**	**- 75.166,00**	**- 76.026,00**

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

STELLENPLAN
2026

Vorbericht zum Stellenplan 2026

Die tariflich Beschäftigten wurden mit einer Erhöhung der Entgelte ab 01.05.2026 mit 2,8 % eingeplant.

Die Gehälter der Beamtinnen/Beamten wurden ab 01.01.2026 mit 2,5 % gerechnet.

Im Stellenplan ist insgesamt eine Steigerung von 4,75 Stellen zu verzeichnen. Die wesentlichen Stellenmehrungen und -anhebungen sind nachfolgend dargestellt.

Stellenmehrungen

Teilhaushalt 4:

- **Aufstockung 1,0 E 6**
  Das kaufmännische Gebäudemanagement wurde zunächst befristet um eine Stelle erweitert, da sich mit Blick auf die Entwicklungen im Gebäudebestand und der damit einhergehenden Zunahme an Aufgaben eine sachgerechte Bearbeitung aller Themen nicht mehr bewerkstelligen ließ.
  Mit dem personellen Wechsel der Stelle der Fachbereichsleitung mit nun technischem sowie verwaltungsmäßigem Anteil ging zudem ein verwaltungstechnischer Anteil hervor, der stellenmäßig ohne eine Stellenmehrung nicht abgedeckt werden kann.
  Durch die absehbar dauerhaften baulichen Maßnahmen ist auch eine verwaltungsmäßige Verstärkung im Personalbestand des Fachbereichs 5.2 notwendig.

Teilhaushalt 6:

- **Aufstockung 1,0 E 5**
  Die Digitalisierung, insbesondere E-Akte, im Bereich der Ausländerbehörde kann im Jahr 2025 aufgrund fehlender Ressourcen nicht abgeschlossen werden. Neben diesem Aspekt muss die Datenbereinigung in der Ausländerbehörde sukzessive durchgeführt werden. Des Weiteren ist eine dauerhafte Zuarbeit im Bereich Asyl angezeigt und notwendig. Aktuell wird die Bearbeitung durch eine befristet eingestellte Beschäftigte aufgefangen.

- **Aufstockung 0,5 E 7**
  Seit dem Beginn der Umstellungsphase auf den EU-Kartenführerschein ist der Bereich der Führerscheinstelle stark gefordert. Aktuell ist der Bereich mit zwei Mitarbeitenden besetzt und soll zukünftig zur pflichtgemäßen Erledigung der Aufgaben verstärkt werden.

- **Aufstockung 0,5 E 9b mit kw-Vermerk**
  In der Ausländerbehörde besteht ein dringender Personalbedarf im Bereich Asyl. Die Zahl der kritischen Ausweisungsfälle wird stetig größer, da im AufenthG zunehmend mehr Tatbestände diesbezüglich aufgeführt werden. In der Folge nehmen auch die weiteren aufenthaltsbeendenden Maßnahmen zu. Die Problematik Ukraine-Konflikt hat sich mittlerweile zum Daueraufgabenpunkt in der ABH etabliert. Die Aufgabenbereiche werden zunehmend komplexer.

Teilhaushalt 8:

- **Aufstockung 1,0 E 9c**
  Aufgrund verschiedener Entwicklungen und Bedarfe wird für die neu eingerichtete Funktion „Qualitätssicherung Rettungsdienst Leistelle“ eine Personalstelle eingerichtet. Die Stelle wird über das Land und die Kostenträger gefördert.

- **Aufstockung 1,0 A 11**
  Die Alarmkalenderführung ist in der Kreisverwaltung eine der wesentlichen Aufgaben der zivilen Verteidigung. Auf Basis des Alarmkalenders kennt jede Organisationseinheit ihre Maßnahmen, Abstimmungs- und Handlungsnotwendigkeiten im Falle einer bedrohlichen Zuspitzung bis hin zum Spannungsfall. Die Alarmkalenderführung ist eine umfängliche Aufgabe auf Basis der vom Bund entwickelten Kennzahlen. Die wichtigste Aufgabe, auf die sich die Kreise vorrangig vorbereiten müssen, ist die Aufrechterhaltung der Staats- und Regierungsfunktionen.
  Zur Erledigung dieser Aufgaben ist eine Stelle im Bereich des Katastrophenschutzes einzuplanen.

Teilhaushalt 9:

- **Aufstockung 0,5 E 14**
  Aufgrund des Wegfalls von zwei Stellen mit jeweils 0,5 VZÄ im Bereich der Fleischbeschau und dem erhöhten Aufkommen von Exportzertifikaten der Fa. Hochwald ist eine Aufstockung des tierärztlichen Personals erforderlich. Die erhöhte Einnahme von Gebühren trägt zur Refinanzierung der benötigten halben Stelle bei.

Teilhaushalte 11 und 12, Abteilung 4 - Jugend und Soziales:

- **Aufstockung 1,0 E 9a**
  Das Landesprogramm Gemeindeschwester Plus wird derzeit im Landkreis Kaiserslautern noch nicht flächendeckend umgesetzt. Das Modellprojekt ist zunächst in den Verbandsgemeinden Landstuhl und Ramstein-Miesenbach gestartet. Nach einer Evaluierung wurde es im Rahmen einer Projekterprobungsphase seit dem Jahr 2022 auf die Verbandsgemeinden Bruchmühlbach-Miesau und Weilerbach ausgedehnt und soll zukünftig auch in den Verbandsgemeinden Enkenbach-Alsenborn und Otterberg-Otterbach angeboten werden. Eine Stellenmehrung von einer Stelle, die über die Kreisumlage finanziert werden soll, ist daher angezeigt.

- **Aufstockung 0,5 S 12**
  Immer mehr ältere Menschen ziehen es vor, zu Hause ambulant versorgt zu werden. Infolgedessen steigt hier der Handlungsbedarf der aktuellen und personalisierten Leitstelle Älterwerden. Es gibt ein vermehrtes Aufkommen von Notlagen und daraus resultierend ein „Mehr“ an fallbezogener Bearbeitung und eine Steigerung des Fallaufkommens. Hier ist meistens ein direktes und sofortiges Einschreiten der Fachkräfte erforderlich.
  Ebenso soll an dieser Stelle das Aufgabenfeld „Inklusion“ zugeordnet werden.

- **Aufstockung 0,5 E 9c**
  Hierbei handelt es sich um eine Stellenmehrung im Verwaltungsbereich der Eingliederungshilfe im SGB IX. Mit neuen Rechtsänderungen, z.B. auch die „Große Lösung“/Inklusive Lösung, sind die Einzelfälle immer komplexer und zeitintensiv in der verwaltungsmäßigen Fallbearbeitung. Insgesamt ist auch eine Fallsteigerung in diesem Bereich zu verzeichnen. Gleichsam sind mit dem Bundesteilhabegesetz neue verpflichtende Parameter für die verwaltungsmäßige Bewilligung und Abwicklung der Einzelfälle gesetzt worden (z.B. kürzere Bewilligungszeiträume, etc.). Der einzelfallbezogene Aufwand stark gestiegen.

Teilhaushalt 14:

- **Aufstockung 0,25 A 11**
  Aufgrund der angestiegenen Fallzahlen im Bereich Standesamtswesen/Bußgeldverfahren ist eine Aufstockung des Personals zwingend erforderlich.

Stellenanhebungen/-umwandlungen / Umsetzung ku-Vermerke / Wegfall kw-Vermerk

Teilhaushalt 1, Organisation/Zentrale Aufgaben:

- **E 5 nach E 6**
  Es handelt sich bei dieser Stelle um eine Stelle im Bereich des Vorzimmers Landrat. Die Stelle wurde extern nach Entgeltgruppe E 6 bewertet.

- **E 9a nach A 11**
  Die vorgesehene Stellenanhebung ist aufgrund der deutlich gestiegenen Anforderungen und der zunehmenden Komplexität der Aufgaben unumgänglich. Insbesondere die Umsetzung und fortlaufende Anpassung an die Vorgaben des Onlinezugangsgesetzes erfordern erweiterte fachliche und organisatorische Kompetenzen. Die damit verbunden Aufgaben gehen inhaltlich deutlich über das bisherige Anforderungsniveau hinaus. Die Stelle entspricht vollumfänglich den Aufgaben eines Sachbearbeiters Organisation nach Nr. 10.1.1 des Gutachtens der KGSt GK 3.

- **E 9b nach E 9c**
  Die Stellenanhebung ist erforderlich, da das neu gewählte und freigestellte Personalratsmitglied in die entsprechende Entgeltgruppe eingruppiert ist.

- **Verstetigung der Stelle Klimaschutzmanagement (Wegfall kw-Vermerk)**
  Die Stelle im Bereich des Klimaschutzmanagements übernimmt zum aktuellen Zeitpunkt neben der Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes u.a. Aufgaben in den Bereichen Radverkehr, KIPKI, Beantragung von Fördermitteln, Prüfung von Förderungen, Beratungen, Anfragen und Betreuung von klimaschutzrelevanten Projekten.
  Um zukünftig Veränderungen im Klima durch anthropogene Einflüsse so gering wie möglich zu halten, sind Maßnahmen zur Reduzierung der Treibhausemissionen notwendig. Hierzu haben die Kommunen eine Rolle als Vorbild, Mittler und Gestalter. Daher ist die möglichst weitgreifende Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes des Landkreises mit insgesamt 52 Maßnahmen von großer Bedeutung. Im Rahmen des Anschlussvorhabens konnten nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden, weshalb eine Verstetigung der Stelle als notwendig erachtet wird. Aktuell ist die Stelle aufgrund der Förderung befristet bis zum 30.11.2026.

Teilhaushalt 4, Bauen:

- **E 9b nach E 11**
  Die in Zusammenarbeit mit der Kommunalberatung durchgeführte Organisationsuntersuchung konnte zwischenzeitlich abgeschlossen werden. Über die verschiedenen Zielvorgaben, u.a. der Untersuchung zur Effizienzprüfung von Strukturen und Prozessen, die Betrachtung der Aufgabenverteilung etc., wurde ein Ergebnis vorgelegt.
  Zur Umsetzung dieser Untersuchungsergebnisse sollen u.a. die Ingenieurleistungen im Landkreis hinsichtlich der Baugenehmigungen zukünftig in vier Zuständigkeitsbereiche aufgeteilt werden.
  Im Ergebnis ist daher die Stelle eines technischen Bediensteten der Entgeltgruppe E 9b anzuheben nach Entgeltgruppe E 11.

- **A 13 Landesdienst nach A 11**
  Aufgrund des Ausscheidens eines staatlich Bediensteten wurde die Stelle neu bewertet und durch einen kommunalen Mitarbeitenden besetzt.

Teilhaushalt 6, Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr:

- **E 8 nach A 8**
  Aufgrund der Rückkehr einer Beamtin in Besoldungsgruppe A 8 nach der Elternzeit ist eine entsprechende Anpassung vorzunehmen.

- **E 5 nach E 7 (2,0 Stellen)**
  Es handelt sich bei diesen beiden Stellen um Stellen im Bereich des Führerscheinwesens. Die Stellen wurden extern nach Entgeltgruppe E 7 bewertet.

Teilhaushalt 9, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft:

- **A 9 nach A 10**
  Es handelt sich bei dieser Stelle um eine Stelle im Bereich Tierschutz, Tierseuchenbekämpfung. Die Stelle wurde extern nach Entgeltgruppe A 10 bewertet.

Teilhaushalt 11, Soziales:

- **0,25 VZÄ E 9b nach E 9c Jobcenter**
  Aufgrund von Aufgabenverlagerungen zwischen BA-Mitarbeitenden und kommunalem Personal sowie der Stundenaufstockung der Arbeitszeit einer Sachbearbeiterin ist eine Anpassung der Stellenwertigkeiten vorzunehmen.

- **1,5 VZÄ E 8 (P 10) nach E 9a**
  Die Geschäftsstelle des KAV RP hat die Tätigkeiten der Fachkräfte Gemeindeschwester plus mit gründlichen und vielseitigen Fachkenntnissen sowie selbstständigen Leistungen im tariflichen Sinne bewertet. Hierzu sind die auszuübenden Tätigkeiten der Gemeindeschwestern+ im Landesprogramm unter Nr. 1.2.4 musterhaft beschrieben.

- **0,5 S14 nach S 12**
  Umsetzung ku-Vermerk.

Teilhaushalt 14:

- **1,63 VZÄ E 8 nach E 9a**
  Es handelt sich bei diesen Stellen um Stellen im Bereich des Vollzugs des Staatsangehörigkeitsgesetzes. Die Stellen wurden extern nach Entgeltgruppe E 9a bewertet.

Einsparungen

Teilhaushalt 4:
Durch Umsetzung eines kw-Vermerks kommt es zur Einsparung einer Stelle im Teilhaushalt 4.

Teilhaushalt 9:
Durch Wegfall von zwei halben Stellen im Bereich der Fleischkontrolle kommt es zu einer Stelleneinsparung in diesem Teilhaushalt.

Teilhaushalt 11:
Durch Umsetzung eines kw-Vermerks kommt es zur Einsparung einer halben Stelle im Bereich Asyl im Teilhaushalt 11.

Teilhaushalt 12:
Durch Wegfall einer 0,5 Altersteilzeit-Ersatzplanstelle kommt es zu einer Einsparung von 0,5 VZÄ im Teilhaushalt 12.

KREISVERWALTUNG KAISERSLAUTERN

S T E L L E N P L A N
für das Haushaltsjahr 2026

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten **B Sondervermögen nach Betriebszweigen** **C Zusammenfassung**	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Ist [1] (tatsächl. Be-setzung am	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke [2] und Erläuterungen [3]
		2026	2025	30.06.2025		*N e u*

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten

TEILHAUSHALT 1 - ORGANISATION/ZENTRALE AUFGABEN

Beamt/in

Kreisvorstand

Landrat	B 6	1,00	1,00	1,00		
1. Kreisbeigeordnete/r	B 4	1,00	1,00	1,00		
Kreisbeigeordnete/r	B 3	1,00	1,00	1,00		
4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Kreisverwaltungsdirektor/in	A 15	0,93	0,93	0,93		Leiter Abteilung 1
3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13 n.EA	1,00	1,00	1,00		
Amtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00		
Amtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00		
Amtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00		
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00	0,75 x E11 0,25 x A10	
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	0,00	0,00		*Stellenumwandlung und Stellenanhebung aus E 9 a nach A 11*
Kreisamtmann-/frau	A 11	0,75	0,75	0,75		
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	0,80		
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00		
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**12,68**	**11,68**	**11,48**		

Beschäftigte/r

4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r	E 13	1,00	1,00	1,00		
3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 12	1,00	1,00	1,00		Tarif Datenverarbeitung
Leiter/in EDV	E 12	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 11	0,50	0,50	0,50	x E 9a	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 11	1,00	1,00	1,00		*Wegfall kw-Vermerk, Verstetigung*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 11	1,00	1,00	0,75		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 11	1,00	1,00	1,00		kw mit Wegfall der Aufgaben
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 10	0,50	0,50	0,50	x E 9a	Tarif Datenverarbeitung
Beschäftigte/r Verwaltung	E 10	1,00	1,00	1,00	x E 9b	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	1,00	1,00	1,00	x E 9b	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	1,00	0,00	0,00		Freigestelltes Personalratsmitglied *Stellenanhebung aus E 9 b*

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*

TEILHAUSHALT 1 - ORGANISATION/ZENTRALE AUFGABEN

Beschäftigte/r

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 b	0,50	0,50	0,50		Tarif Datenverarbeitung
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 b	0,50	0,50	0,50		Tarif Datenverarbeitung
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 b	1,00	1,00	1,00 x E 9a		Tarif Datenverarbeitung
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 b	1,00	1,00	1,00 x E 9a		Tarif Datenverarbeitung
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		Tarif Datenverarbeitung
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	0,00	1,00	1,00		Freigestelltes Personalratsmitglied *Stellenanhebung nach E 9 c*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Tarif Datenverarbeitung
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Tarif Datenverarbeitung
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 a	0,50	0,50	0,50		Tarif Datenverarbeitung
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Tarif Datenverarbeitung
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		kw mit Wegfall der Aufgaben
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	0,00	1,00	1,00		*Stellenumwandlung und Stellenanhebung aus E 9 a nach A 11*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	0,75	0,75	0,75		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	0,50	0,50	0,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,80	0,80	0,80 x E 5		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,25	0,25	0,25 x E 5		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	1,00	1,00	0,96		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,50	0,00	0,00		*0,5 Stellenanhebung aus E 5*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,60	0,60	0,60		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,00	0,50	0,50		*0,5 Stellenanhebung nach E 6*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	0,85		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		

1. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 3	1,00	1,00	1,00		

Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt	**34,90**	**35,90**	**34,96**	
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt	**47,58**	**47,58**	**46,44**	

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*

TEILHAUSHALT 2 - FINANZEN

Beamt/in

4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisverwaltungsdirektor/in	A 15	0,07	0,07	0,07		Leiter Abteilung 1
Kreisoberverwaltungsrat/-rätin	A 14	1,00	1,00	1,00		

4. Einstiegsamt technischer Dienst

Baudirektor/in	A 15	0,10	0,10	0,10 x A 14		

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Amtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00 x A 11		
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00 x E 11		Leiter der Kreiskasse
Kreisamtmann-/frau	A 11	0,63	0,63	0,63		
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**3,80**	**3,80**	**3,80**		

Beschäftigte/r

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 11	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00 x E 8		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	1,00	1,00	0,87 x E 5		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,00	1,00	1,00		*Stellenverschiebung nach Teilhaushalt 6*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,00	1,00	1,00		*Stellenverschiebung nach Teilhaushalt 6*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,75	0,75	0,75		
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**9,75**	**11,75**	**11,62**		
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**13,55**	**15,55**	**15,42**		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*
TEILHAUSHALT 4 - BAUEN						
Beamt/in						
4. Einstiegsamt technischer Dienst						
Baudirektor/in (Landesd.)	A 15	0,03	0,03	0,03		mit staatl. Bediensteten besetzbar
Baudirektor/in	A 15	0,50	0,50	0,50 x A 14		
3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13 n.EA	1,00	1,00	1,00		
Amtsrat/-rätin	A 12	0,25	0,25	0,25 x E 12		
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	0,00	0,00		*Stellentausch Stelle A 11 aus Teilhaushalt 6*
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00		
Kreisoberinspektor/in	A 10	0,05	0,05	0,05 x A 9		
3. Einstiegsamt technischer Dienst						
Bauamtsrat/-rätin	A 12	0,18	0,18	0,18 x A 10		
2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Kreisinspektor/in	A 9 n.EA	1,00	1,00	0,00		
Kreisinspektor/in	A 9 n.EA	1,00	1,00	1,00 x A 6		
Kreisobersekretär/in	A 7	0,15	0,15	0,15 x A 6		
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**7,16**	**6,16**	**5,16**		
Beschäftigte/r						
4. Einstiegsamt technischer Dienst						
Techn. Beschäftigte/r	E 14	1,00	1,00	1,00		ku E 12 mit Ausscheiden der/s Stelleninhaberin/s bzw. anderweitiger Verwendung
3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	0,50	0,50	0,50		
3. Einstiegsamt technischer Dienst						
Techn. Beschäftigte/r	E 11	0,00	1,00	1,00		kw mit Wegfall der Aufgaben *Umsetzung kw-Vermerk*
Techn. Beschäftigte/r	E 11	0,00	1,00	0,00		*Stellentausch Stelle E 11 nach Teilhaushalt 6*
Techn. Beschäftigte/r	E 11	1,00	1,00	1,00		
Techn. Beschäftigte/r	E 11	1,00	1,00	1,00		
Techn. Beschäftigte/r	E 11	1,00	1,00	1,00		
Techn. Beschäftigte/r	E 11	1,00	1,00	1,00		
Techn. Beschäftigte/r	E 11	1,00	1,00	1,00		kw mit Wegfall der Aufgaben
Techn. Beschäftigte/r	E 11	1,00	0,00	0,00		*Stellenanhebung aus E 9 b*
Techn. Beschäftigte/r	E 11	1,00	1,00	0,00		
Techn. Beschäftigte/r	E 9 b	0,00	1,00	1,00		*Stellenanhebung nach E 11*
Techn. Beschäftigte/r	E 9 b	1,00	1,00	1,00		
Techn. Beschäftigte/r	E 9 b	0,16	0,16	0,16		
Techn. Beschäftigte/r	E 9 b	1,00	1,00	1,00		
Techn. Beschäftigte/r	E 9 b	0,08	0,08	0,08		
2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,20	0,20	0,20 x E 5		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*
TEILHAUSHALT 4 - BAUEN						
Beschäftigte/r						
2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	0,10	0,10	0,10		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	0,12	0,12	0,12		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	1,00	1,00	1,00		kw mit Erledigung der Aufgaben
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	0,00	0,00		*Stellenschaffung GBM*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Hausmeister/-gehilf/in	E 5	1,00	1,00	1,00		
1. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Beschäftigte/r Verwaltung	E 3	0,50	0,50	0,50		
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**17,16**	**18,16**	**16,16**		
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**24,32**	**24,32**	**21,32**		
TEILHAUSHALT 5 - UMWELT						
Beamt/in						
4. Einstiegsamt technischer Dienst						
Baudirektor/in (Landesd.)	A 15	0,97	0,97	0,97		mit staatl. Bediensteten besetzbar
Baudirektor/in	A 15	0,40	0,40	0,40 x A 14		
3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Kreisverwaltungsrat/-rätin (Landesd.)	A 13 n.EA	0,00	1,00	1,00		mit staatl. Bediensteten besetzbar, ku A 11 mit Ausscheiden des Stelleninhabers oder anderweitiger Verwendung *Umsetzung ku-Vermerk; Stellenumwandlung nach A 11*
Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13 n.EA	0,30	0,30	0,30		
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	0,00	0,00		mit staatl. Bediensteten besetzbar *Umsetzung ku-Vermerk; Stellenumwandlung aus A 13 n.EA*
Kreisamtmann-/frau	A 11	0,00	0,15	0,15 x E 10		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00 x A 9		
Kreisoberinspektor/in	A 10	0,95	0,95	0,95 x A 9		
2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Kreisinspektor/in	A 9 n.EA	0,95	0,95	0,95 x A 6		
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**5,57**	**5,72**	**5,72**		
Beschäftigte/r						
3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Beschäftigte/r Verwaltung	E 10	0,50	0,00	0,00		*0,5 Stellenverschiebung aus Teilhaushalt 11*
2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**1,50**	**1,00**	**1,00**		
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**7,07**	**6,72**	**6,72**		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*

TEILHAUSHALT 6 - ORDNUNG, AUSLÄNDERRECHT UND VERKEHR

Beamt/in

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13 n.EA	0,45	0,45	0,45		
Amtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00		
Kreisamtmann-/frau	A 11	0,00	1,00	1,00 x E 11		*Stellentausch Stelle A 11 nach TH 4*
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00		
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00 x E 10		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00 x E 9b		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00 x A 9		
Kreisinspektor/in	A 9 EA	0,75	0,75	0,00		

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisinspektor/in	A 9 n.EA	1,00	1,00	1,00 x E 9a		
Kreishauptsekretär/in	A 8	0,50	0,00	0,00	kw mit Wegfall der Aufgaben	*0,5 Stellenumwandlung aus E 8*
Kreishauptsekretär/in	A 8	1,00	1,00	1,00		
Kreisobersekretär/in	A 7	1,00	1,00	1,00 x E 5		
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**9,70**	**10,20**	**9,45**		

Beschäftigte/r

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 11	1,00	0,00	0,00		*Stellentausch Stelle E 11 aus Teilhaushalt 4*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 10	1,00	1,00	1,00 x E 9c		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	0,50	0,00	0,00	kw mit Erledigung der Aufgaben	*Stellenschaffung ABH*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	0,60	0,60	0,56		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	0,00	kw mit Wegfall der Aufgaben	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,50	1,00	0,00	kw mit Wegfall der Aufgaben	*0,5 Stellenumwandlung nach A 8*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,50	0,50	0,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	1,00	0,00	0,00		*Stellenanhebung aus E 5*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	0,50	0,00	0,00		*0,5 Stellenschaffung Führerscheinstelle*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	1,00	0,00	0,00		*Stellenanhebung aus E 5*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	0,00	0,00		*Stellenverschiebung aus Teilhaushalt 2*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	0,00	0,00		*Stellenverschiebung aus Teilhaushalt 2*

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*

TEILHAUSHALT 6 - ORDNUNG, AUSLÄNDERRECHT UND VERKEHR

Beschäftigte/r

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,00	1,00	1,00		*Stellenanhebung nach E 7*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,00	1,00	1,00		*Stellenanhebung nach E 7*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,75	0,75	0,75		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		kw mit Wegfall der Aufgaben
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	0,00	0,00		*Stellenschaffung Digitalisierung, Datenbereinigung ABH*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**27,85**	**23,35**	**20,81**		
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**37,55**	**33,55**	**30,26**		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	 Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*
TEILHAUSHALT 7 - SCHULEN						
Beamt/in						
3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13 n.EA	0,20	0,20	0,20		
Amtsrat/-rätin	A 12	0,75	0,75	0,75 x E 12		
Amtsrat/-rätin	A 12	0,95	0,95	0,95		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00 x A 9		
Kreisinspektor/in	A 9 EA	0,25	0,25	0,00		
3. Einstiegsamt technischer Dienst						
Bauamtsrat/-rätin	A 12	0,82	0,82	0,82 x A 10		
2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Kreisobersekretär/in	A 7	0,85	0,85	0,85 x A 6		
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**4,82**	**4,82**	**4,57**		
Beschäftigte/r						
3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 10	1,00	1,00	1,00		Tarif Datenverarbeitung
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 b	0,50	0,50	0,50		Tarif Datenverarbeitung
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		Tarif Datenverarbeitung
3. Einstiegsamt technischer Dienst						
Techn. Beschäftigte/r	E 11	1,00	1,00	1,00		
Techn. Beschäftigte/r	E 9 b	0,84	0,84	0,84		
Techn. Beschäftigte/r	E 9 b	0,92	0,92	0,92		
2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	0,65	0,65	0,65		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	0,88	0,88	0,88		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,90	0,90	0,90 davon 0,75 E 5		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,50	0,50	0,50		
Hausmeister/-gehilf/in	E 6	1,00	1,00	1,00 x E 5		
Hausmeister/-gehilf/in	E 6	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	0,75		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,60	0,60	0,60		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,75	0,75	0,75		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Hausmeister/-gehilf/in	E 5	1,00	1,00	1,00		
Hausmeister/-gehilf/in	E 5	1,00	1,00	1,00		
Hausmeister/-gehilf/in	E 5	1,00	1,00	1,00		kw mit Wegfall der Aufgaben
Hausmeister/-gehilf/in	E 5	1,00	1,00	1,00 x E 4		
Hausmeister/-gehilf/in	E 5	1,00	1,00	1,00		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*

TEILHAUSHALT 7 - SCHULEN

Beschäftigte/r

1. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 3	0,50	0,50	0,50		
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**28,04**	**28,04**	**27,79**		
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**32,86**	**32,86**	**32,36**		

TEILHAUSHALT 8 - BRAND- UND KATASTROPHENSCHUTZ

Beamt/in

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13 n.EA	0,25	0,25	0,25		
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	0,00	0,00		*Stellenschaffung Katastrophenschutz*
Kreisamtmann-/frau	A 11	0,03	0,03	0,03		

3. Einstiegsamt feuerwehrtechn. Dienst

Brandamtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00	E 12	
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**2,28**	**1,28**	**1,28**		

Beschäftigte/r

4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Ärztl. Leiter/in Rett.Dienst	Übertariflich	1,00	1,00	1,00		100% Kostenerstattung

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 11	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 10	0,08	0,08	0,08		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	1,00	0,00	0,00		*Stellenschaffung Qualitätssicherung Rettungsdienst*

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		

2. Einstiegsamt technischer Dienst

Gerätewart/in	E 5	1,00	1,00	1,00		
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**8,08**	**7,08**	**7,08**		
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**10,36**	**8,36**	**8,36**		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *N e u*

TEILHAUSHALT 9 - LEBENSMITTELÜBERWACHUNG, VETERINÄRWESEN UND LANDWIRTSCHAFT

Beamt/in

4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Veterinärdirektor/in	A 15	1,00	1,00	1,00		
Oberveterinärrat/-rätin	A 14	1,00	1,00	1,00		

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Amtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00 x A 9		
Kreisamtmann-/frau	A 11	0,97	0,97	0,97		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	0,00	0,00		*Stellenanhebung aus A 9 EA*
Kreisinspektor/in	A 9 EA	0,00	1,00	1,00		*Stellenanhebung nach A 10*
Kreisinspektor/in	A 9 EA	1,00	1,00	1,00		

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisinspektor/in	A 9 n.EA	1,00	1,00	1,00		Lebensmittelkontrolleur/in
Kreisinspektor/in	A 9 n.EA	1,00	1,00	1,00		Lebensmittelkontrolleur/in
Kreisinspektor/in	A 9 n.EA	1,00	1,00	0,50 x A 7		Lebensmittelkontrolleur/in
Kreisinspektor/in	A 9 n.EA	1,00	1,00	1,00		Lebensmittelkontrolleur/in
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**9,97**	**9,97**	**9,47**		

Beschäftigte/r

4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Tierarzt/-ärztin	E 14	1,00	1,00	1,00		
Tierarzt/-ärztin	E 14	0,75	0,75	0,75	0,25 x E 9a	
Tierarzt/-ärztin	E 14	0,50	0,50	0,50		
Tierarzt/-ärztin	E 14	1,00	1,00	0,50		
Tierarzt/-ärztin	E 14	0,50	0,00	0,00		*0,5 Stellenschaffung Tierarzt*

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 10	0,92	0,92	0,92		

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Lebensmittelkontrolleur/in
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	0,75	0,75	0,75		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00 x E 5		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,75	0,75	0,75		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		

Fleischbeschauer

Fleischkontrolleur/in	bes. Tarif	0,00	0,50	0,00		*0,5 Stellenstreichung*
Fleischkontrolleur/in	bes. Tarif	0,00	0,50	0,00		*0,5 Stellenstreichung*
Fleischkontrolleur/in	bes. Tarif	0,50	0,50	0,50		
Fleischkontrolleur/in	bes. Tarif	0,50	0,50	0,50		
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**12,17**	**12,67**	**11,17**		
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**22,14**	**22,64**	**20,64**		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3]
		2026	2025	30.06.2025		*Neu*
TEILHAUSHALT 10 - KMS/KVHS						
Beamt/in						
3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13 n.EA	0,10	0,10	0,10		
Amtsrat/-rätin	A 12	0,05	0,05	0,05		
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**0,15**	**0,15**	**0,15**		
Beschäftigte/r						
3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Leiter/in KMS	E 11	1,00	1,00	1,00		
Leiter/in KVHS	E 11	1,00	1,00	1,00		
Lehrkraft KMS	E 9 b	7,80	7,80	7,43	0,29 x E 9a	mehrere teilzeitbeschäftigte Kräfte
2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Lehrkraft KMS	E 9 a	3,20	3,20	3,20		mehrere teilzeitbeschäftigte Kräfte
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,50	0,50	0,50	x E 5	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00		
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**14,50**	**14,50**	**14,13**		
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**14,65**	**14,65**	**14,28**		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*

TEILHAUSHALT 11 - SOZIALES

Beamt/in

4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisoberverwaltungsrat/-rätin	A 14	0,50	0,50	0,50 x A 13		

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Amtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	0,93		
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00		ku A 10 mit Auscheiden der/s Stelleninhaberin/s bzw. anderweitiger Verwendung
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00		
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00 x E 9c		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00 x A 9		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00 0,5 x E 9c		
Kreisoberinspektor/in	A 10	0,50	0,50	0,50 E 9b		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00 x A 9		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00 x E 9c		
Kreisoberinspektor/in	A 10	0,75	0,75	0,75 x E 9c		
Kreisinspektor/in	A 9 EA	1,00	1,00	1,00 x E 9c		
Kreisinspektor/in	A 9 EA	1,00	1,00	1,00		

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisinspektor/in	A 9 n.EA	0,75	0,75	0,75		
Kreisinspektor/in	A 9 n.EA	0,50	0,50	0,50		
Kreishauptsekretär/in	A 8	1,00	1,00	1,00		
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**16,00**	**16,00**	**15,93**		

Beschäftigte/r

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 12	0,50	0,50	0,58 x E 11		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 11	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 11	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 10	0,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD *0,5 Stellenverschiebung nach TH 5 Sondervermögen und 0,5 Stellenverschiebung nach TH 5*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 10	1,00	1,00	1,00 x E 9c		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 10	0,50	0,50	0,50		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	0,25	0,00	0,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD *0,25 Stellenanhebung aus E 9 b*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	1,00	0,50	0,50		*0,5 Stellenmehrung*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00 x S 8 b		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		kw mit Wegfall der Aufgaben
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	0,92		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	0,75	0,75	0,75		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*
TEILHAUSHALT 11 - SOZIALES						
Beschäftigte/r						
3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	0,75	1,00	0,08 x E9c		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD *0,25 Stellenanhebung nach E 9c*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	0,74		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Sozialarbeiter/in	S 15	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 14	0,50	0,50	0,50		
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00 x E 9c		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	0,50	0,00	0,00		*0,5 Stellenschaffung Leitstelle Älterwerden*
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	0,00		
2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	0,00	0,00		Gemeindeschwester Plus; kw mit Wegfall der Aufgaben *Stellenschaffung Gemeindeschwester+; Förderung, Finanzierung über Kreisumlage*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	0,50	0,00	0,00		Gemeindeschwester Plus; kw mit Wegfall der Aufgaben *0,5 Stellenanhebung aus E 8*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	0,80		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00	0,5 x E 8	Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	0,00	0,00		Gemeindeschwester Plus; kw mit Wegfall der Aufgaben *Stellenanhebung aus E 8*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	0,72		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*
TEILHAUSHALT 11 - SOZIALES						
Beschäftigte/r						
2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst						
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00	davon 0,5xE8	Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,00	1,00	1,00		Gemeindeschwester Plus; kw mit Wegfall der Aufgaben *Stellenanhebung nach E 9 a*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,00	0,50	0,50		Gemeindeschwester Plus; kw mit Wegfall der Aufgaben *0,5 Stellenanhebung nach E 9 a*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,00	0,50	0,50		kw mit Wegfall der Aufgaben *Umsetzung kw-Vermerk; 0,5 Stellenstreichung*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	1,00	1,00	0,77		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00 x E 5		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,75	0,75	0,75		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	0,77		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	0,77		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,50	0,50	0,25		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		Zuweisung zum Jobcenter nach § 4 TVöD
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**62,00**	**61,50**	**57,90**		
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**78,00**	**77,50**	**73,83**		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*

TEILHAUSHALT 12 - JUGEND UND FAMILIE, KINDERTAGESSTÄTTEN

Beamt/in

4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisoberverwaltungsrat/-rätin	A 14	0,50	0,50	0,50 x A 13	

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13 n.EA	1,00	1,00	1,00 x A 12	
Amtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00	
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00	
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00 0,5 x S 14	
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00	
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00	
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00	
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00 x A 9	
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	0,75	
Kreisoberinspektor/in	A 10	0,85	0,85	0,85 0,1 x E 9 b	
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00	
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00 0,1 x E 9b	

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreishauptsekretär/in	A 8	1,00	0,60	0,60	*0,4 Stellenverschiebung innerhalb des Teilhaushaltes und Stellenumwandlung aus E 8 nach A 8*
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**13,35**	**12,95**	**12,70**	

Beschäftigte/r

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	1,00	1,00	0,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	0,50	0,50	0,50 x E 9b	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	1,00	1,00	0,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	0,75	0,75	0,75	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	0,50	0,50	0,50	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00 x S 11b	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00 x S 12	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	0,50	0,50	0,50	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00	
Sozialarbeiter/in	S 17	1,00	1,00	1,00	
Sozialarbeiter/in	S 15	1,00	1,00	1,00 0,25 x S 12	
Sozialarbeiter/in	S 15	1,00	1,00	1,00	
Sozialarbeiter/in	S 15	1,00	1,00	0,00	
Sozialarbeiter/in	S 15	1,00	1,00	1,00	
Sozialarbeiter/in	S 14	0,00	0,50	0,50	ku S 12 mit Ausscheiden der Stelleninhaberin *Umsetzung ku-Vermerk S 12 mit Ausscheiden der Stelleninhaberin*

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *N e u*

TEILHAUSHALT 12 - JUGEND UND FAMILIE, KINDERTAGESSTÄTTEN

Beschäftigte/r

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Sozialarbeiter/in	S 14	0,00	0,50	0,50		Beschäftigte in ATZ, 0,5 Ersatzplanstelle, kw 30.11.2025 *Beschäftigte in ATZ, 0,5 Ersatzplanstelle, kw 30.11.2025; Umsetzung kw-Vermerk*
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00	0,75 x S 12	ku S 12 mit Ausscheiden der Stelleninhaberin *ku S 12 mit Ausscheiden der Stelleninhaberin*
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00		ku S 12 mit Ausscheiden der Stelleninhaberin
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 14	0,50	0,50	0,50		
Sozialarbeiter/in	S 14	0,75	0,75	0,75		
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 14	0,50	0,50	0,50		
Sozialarbeiter/in	S 14	0,50	0,50	0,50 x S 12		
Sozialarbeiter/in	S 14	0,80	0,80	0,80		
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	0,50	0,50	0,50		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00 x S 11b		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00	0,5 x S11b	kw mit Wegfall der Zuwendung durch das Land (Jobfux)
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	0,75	0,75	0,75 x S 11b		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00 x S 11b		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00 x S 11b		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	0,50	0,50	0,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00 x S 11b		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00 x S 11b		
Sozialarbeiter/in	S 12	0,50	0,00	0,00		*Umsetzung ku-Vermerk S 12 mit Ausscheiden der Stelleninhaberin*
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00	0,5 x S 11b	
Sozialarbeiter/in	S 12	0,50	0,50	0,50		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*

TEILHAUSHALT 12 - JUGEND UND FAMILIE, KINDERTAGESSTÄTTEN

Beschäftigte/r

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00	0,5 x S11b	
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00	x S 11b	
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00	0,5 x S 11b	
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	0,80		
Sozialarbeiter/in	S 12	0,75	0,75	0,75	x S 11b	
Sozialarbeiter/in	S 12	0,25	0,25	0,25		kw mit Wegfall der Zuwendung für das Projekt KitaPlus
Sozialarbeiter/in	S 12	0,50	0,50	0,50		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		
Sozialarbeiter/in	S 12	1,00	1,00	1,00		

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 a	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	0,75	0,75	0,75		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,00	0,40	0,10		*0,4 Stellenverschiebung innerhalb des Teilhaushaltes und Stellenumwandlung aus E 8 nach A 8*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,87	0,87	0,87		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	1,00	1,00	0,90	0,25 x E 9a	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,75	0,75	0,75		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,50	0,50	0,50		
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**67,92**	**68,82**	**64,72**		
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**81,27**	**81,77**	**77,42**		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*

TEILHAUSHALT 13 - GESUNDHEITSDIENSTE

Beamt/in

4. Einstiegsamt medizinischer Dienst

Ltd. Medizinaldirektor/in	A 16	1,00	1,00	1,00 x E 15	Medizinischer Dienst
Medizinaldirektor/in	A 15	1,00	1,00	1,00 x E 14	Medizinischer Dienst
Medizinaldirektor/in	A 15	1,00	1,00	0,00	Medizinischer Dienst
Obermedizinalrat/-rätin	A 14	1,00	1,00	0,80 x E 14	Medizinischer Dienst

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00	
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**5,00**	**5,00**	**3,80**	

Beschäftigte/r

4. Einstiegsamt medizinischer Dienst

Facharzt/Fachärztin	E 15	1,00	1,00	1,00 x E 14	Medizinischer Dienst
Facharzt/Fachärztin	E 15	1,00	1,00	0,90 x E14	Medizinischer Dienst
Arzt/Ärztin	E 14	1,00	1,00	1,00 x E 9c	ÖGD-Pakt
Arzt/Ärztin	E 14	0,50	0,50	0,50	Medizinischer Dienst
Arzt/Ärztin	E 14	1,00	1,00	1,00	Medizinischer Dienst
Arzt/Ärztin	E 14	1,00	1,00	1,00 0,25xE8 0,75xE11	ÖGD-Pakt
Arzt/Ärztin	E 14	1,00	1,00	0,00	ÖGD-Pakt

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 11	1,00	1,00	0,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00	ÖGD-Pakt
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	0,80 x E 6	ÖGD-Pakt
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00	0,5 ÖGD-Pakt
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	0,50	0,50	0,50	ÖGD-Pakt
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00	
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00	
Sozialarbeiter/in	S 14	0,50	0,50	0,50	ÖGD-Pakt
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00	
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00	
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	1,00	
Sozialarbeiter/in	S 14	1,00	1,00	0,87	
Sozialarbeiter/in	S 11 b	0,50	0,50	0,50	

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 a	1,00	1,00	1,00	ÖGD-Pakt
Hygieneinspektor/in	E 9 a	1,00	1,00	1,00	ÖGD-Pakt
Hygieneinspektor/in	E 9 a	1,00	1,00	1,00	
Hygieneinspektor/in	E 9 a	0,50	0,50	0,50 x E 8	
Hygieneinspektor/in	E 9 a	1,00	1,00	1,00	ÖGD-Pakt
Hygieneinspektor/in	E 9 a	1,00	1,00	1,00 x E 5	
Hygieneinspektor/in	E 9 a	1,00	1,00	0,82	
Soz.-Medizinische Assistent/in	E 9 a	1,00	1,00	1,00	ÖGD-Pakt
Soz.-Medizinische Assistent/in	E 9 a	1,00	1,00	1,00	
Soz.-Medizinische Assistent/in	E 9 a	1,00	1,00	0,77	ÖGD-Pakt
Soz.-Medizinische Assistent/in	E 9 a	1,00	1,00	1,00	
Med.-Technische Assistent/in	E 8	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,50	0,50	0,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,50	0,50	0,50	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00	ÖGD-Pakt

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist [1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke [2] und Erläuterungen [3] *Neu*

TEILHAUSHALT 13 - GESUNDHEITSDIENSTE

Beschäftigte/r

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,50	0,50	0,50		Beschäftigte in ATZ, 0,5 Ersatzplanstelle, kw 01.03.2026
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,75	0,75	0,75		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,75	0,75	0,75		ÖGD-Pakt
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,50	0,50	0,50		
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,75	0,75	0,75		0,25 ÖGD-Pakt
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**37,75**	**37,75**	**34,41**		
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**42,75**	**42,75**	**38,21**		

TEILHAUSHALT 14 - KOMMUNALAUFSICHT, RECHT

Beamt/in

4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Regierungsdirektor/in	(Landesd.) A 15	1,00	1,00	1,00		
Kreisoberverwaltungsrat/-rätin	A 14	1,00	1,00	1,00	0,12xE 8, 0,18xA10	

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13 n.EA	1,00	1,00	1,00		
Amtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00	x A 11	
Kreisamtmann-/frau	A 11	0,25	0,00	0,00		*0,25 Stellenmehrung wegen Anstieg der Bearbeitungsfälle*
Kreisamtmann-/frau	A 11	0,75	0,75	0,75		
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00		
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00	x A 9	
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**7,00**	**6,75**	**6,75**		

Beschäftigte/r

4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r	E 13	1,00	1,00	1,00		kw mit Wegfall der Aufgaben
Beschäftigte/r	E 13	0,50	0,50	0,50		

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	0,63	0,00	0,00		*0,63 Stellenanhebung aus E 8*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	0,00	0,00		*Stellenanhebung aus E 8*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,00	0,63	0,63		*0,63 Stellenanhebung nach E 9 a*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,00	1,00	1,00	0,5 x E 6	*Stellenanhebung nach E 9 a*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,50	0,50	0,50	x E 6	kw mit Wegfall der Aufgaben
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,50	0,50	0,50		
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**4,13**	**4,13**	**4,13**		
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**11,13**	**10,88**	**10,88**		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten **B Sondervermögen nach Betriebszweigen** **C Zusammenfassung**	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3]
		2026	2025	30.06.2025		*Neu*
Summe Beamte Kreisverwaltung		**97,475**	**94,475**	**90,260**		
Summe Beschäftigte Kreisverwaltung		**325,750**	**324,650**	**305,882**		
Summe Beamte und Beschäftigte Kreisverwaltung		**423,225**	**419,125**	**396,142**		

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2025	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am 30.06.2025	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3] *Neu*

B Sondervermögen nach Betriebszweigen/Abfallentsorgungseinrichtung

TEILHAUSHALT 5 - UMWELT

Beamt/in

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13 n.EA	0,70	0,70	0,70	
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	0,85	0,85 x E 10	

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Kreisinspektor/in	A 9 n.EA	0,05	0,05	0,05 x A 6	
Summe Beamt/in Teilhaushalt		**1,75**	**1,60**	**1,60**	

Beschäftigte/r

3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 10	0,50	0,00	0,00	*0,50* nachrichtlich *0,5 Stellenverschiebung aus Teilhaushalt 11*
Abfallberater/in	E 9 c	1,00	1,00	0,00	*1,00* kw mit Wegfall der Aufgaben
Abfallberater/in	E 9 c	1,00	1,00	1,00	*1,00* nachrichtlich
Abfallberater/in	E 9 c	1,00	1,00	1,00	*1,00* nachrichtlich
Abfallberater/in	E 9 c	0,25	0,25	0,00	*0,25* nachrichtlich

2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00	*1,00* nachrichtlich
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	1,00	1,00	1,00	*1,00* nachrichtlich
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	1,00	1,00	1,00	*1,00* nachrichtlich
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	0,50	0,50	0,50	*0,50* nachrichtlich
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	1,00	1,00	1,00	*1,00* nachrichtlich
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	0,75	0,75	0,75	*0,75* nachrichtlich
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	1,00	1,00	1,00	*1,00* nachrichtlich
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00	*1,00* nachrichtlich
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00	*1,00* nachrichtlich
Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt		**12,00**	**11,50**	**10,25**	***12,00***
Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt		**13,75**	**13,10**	**11,85**	***12,00***

Summe Beamte Sondervermögen	**1,750**	**1,600**	**1,600**	
Summe Beschäftigte Sondervermögen	**12,000**	**11,500**	**10,250**	***12,000***
Summe Beamte und Beschäftigte Sondervermögen	**13,750**	**13,100**	**11,850**	***12,000***

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haus-haltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Ist[1] (tatsächl. Be-setzung am	*davon nachrichtl. Beschäftigte Sonder-vermögen*	Stellenvermerke[2] und Erläuterungen[3]
		2026	2025	30.06.2025		*Neu*

C Zusammenfassung

Beamte Kreisverwaltung und Sondervermögen	**99,225**	**96,075**	**91,860**		
Beschäftigte Kreisverwaltung und Sondervermögen	**337,750**	**336,150**	**316,132**	***12,000***	
Kreisverwaltung insgesamt	**436,975**	**432,225**	**407,992**	***12,000***	
Differenz zum letzten Haushaltsjahr	**4,750**				

1 Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-Gr./Entgeltgr.

2 Gem. § 5 Abs. 2 GemHVO als "kw" (künftig wegfallend) oder "ku" (künftig umzuwandeln).

3 Erläuterungen z. B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegen dem Stellenplan des Vorjahres.

4 Getrennte Darstellung nach Beamten (mit Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung) und nach Arbeitnehmern für jeden Teilhaushalt / Betriebszweig.

5 Getrennte Darstellung nach Sondervermögen und innerhalb der Sondervermögen nach Betriebszweigen.

6 Summendarstellung jeweils für jeden Betriebszweig, für jedes Sondervermögen und für die Sondervermögen zusammen.

Zusammenstellung der Planstellen im Haushaltsjahr 2026

	Besold./ Entgelt	komm. HH-Jahr 2026	lauf. HH-Jahr 2025	*davon nachrichtl. Beschäft. Sonderv.*
Beamt/in				
Kreisvorstand				
1. Kreisvorstand				
Landrat	B 6	1,00	1,00	*0,00*
1. Kreisbeigeordnete/r	B 4	1,00	1,00	*0,00*
Kreisbeigeordnete/r	B 3	1,00	1,00	*0,00*
Zwischensumme		3,00	3,00	*0,00*
Summe Kreisvorstand		**3,00**	**3,00**	*0,00*
4. Einstiegsamt				
1. 4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst				
Regierungsdirektor/in (Landesd.)	A 15	1,00	1,00	*0,00*
Kreisverwaltungsdirektor/in	A 15	1,00	1,00	*0,00*
Veterinärdirektor/in	A 15	1,00	1,00	*0,00*
Kreisoberverwaltungsrat/-rätin	A 14	3,00	3,00	*0,00*
Oberveterinärrat/-rätin	A 14	1,00	1,00	*0,00*
Zwischensumme		7,00	7,00	*0,00*
2. 4. Einstiegsamt technischer Dienst				
Baudirektor/in (Landesd.)	A 15	1,00	1,00	*0,00*
Baudirektor/in	A 15	1,00	1,00	*0,00*
Zwischensumme		2,00	2,00	*0,00*
3. 4. Einstiegsamt medizinischer Dienst				
Ltd. Medizinaldirektor/in	A 16	1,00	1,00	*0,00*
Medizinaldirektor/in	A 15	2,00	2,00	*0,00*
Obermedizinalrat/-rätin	A 14	1,00	1,00	*0,00*
Zwischensumme		4,00	4,00	*0,00*
Summe 4. Einstiegsamt		**13,00**	**13,00**	*0,00*
3. Einstiegsamt				
1. 3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst				
Kreisverwaltungsrat/-rätin (Landesd.)	A 13 n.EA	0,00	1,00	*0,00*
Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13 n.EA	6,00	6,00	*0,00*
Amtsrat/-rätin	A 12	11,00	11,00	*0,00*
Kreisamtmann-/frau	A 11	27,38	24,13	*0,00*
Kreisoberinspektor/in	A 10	18,10	17,10	*0,00*
Kreisinspektor/in	A 9 EA	4,00	5,00	*0,00*
Zwischensumme		66,48	64,23	*0,00*

	Besold./ Entgelt	komm. HH-Jahr 2026	lauf. HH-Jahr 2025	*davon nachrichtl. Beschäft. Sonderv.*
Beamt/in				
3. Einstiegsamt				
2. **3. Einstiegsamt technischer Dienst**				
Bauamtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	*0,00*
	Zwischensumme	1,00	1,00	*0,00*
3. **3. Einstiegsamt feuerwehrtechn. Dienst**				
Brandamtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	*0,00*
	Zwischensumme	1,00	1,00	*0,00*
	Summe 3. Einstiegsamt	**68,48**	**66,23**	*0,00*
2. Einstiegsamt				
1. **2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst**				
Kreisinspektor/in	A 9 n.EA	9,25	9,25	*0,00*
Kreishauptsekretär/in	A 8	3,50	2,60	*0,00*
Kreisobersekretär/in	A 7	2,00	2,00	*0,00*
	Zwischensumme	14,75	13,85	*0,00*
	Summe 2. Einstiegsamt	**14,75**	**13,85**	*0,00*
	Planstellen der Beamtinnen/Beamten insgesamt	**99,23**	**96,08**	*0,00*

	Besold./ Entgelt	komm. HH-Jahr 2026	lauf. HH-Jahr 2025	*davon nachrichtl. Beschäft. Sonderv.*
Beschäftigte/r				
4. Einstiegsamt				
1. 4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst				
Tierarzt/-ärztin	E 14	3,75	3,25	*0,00*
Beschäftigte/r	E 13	2,50	2,50	*0,00*
Ärztl. Leiter/in Rett.Dienst	Übertariflich	1,00	1,00	*0,00*
	Zwischensumme	7,25	6,75	*0,00*
2. 4. Einstiegsamt technischer Dienst				
Techn. Beschäftigte/r	E 14	1,00	1,00	*0,00*
	Zwischensumme	1,00	1,00	*0,00*
3. 4. Einstiegsamt medizinischer Dienst				
Facharzt/Fachärztin	E 15	2,00	2,00	*0,00*
Arzt/Ärztin	E 14	4,50	4,50	*0,00*
	Zwischensumme	6,50	6,50	*0,00*
	Summe 4. Einstiegsamt	**14,75**	**14,25**	*0,00*
3. Einstiegsamt				
1. 3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst				
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 12	1,00	1,00	*0,00*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 12	0,50	0,50	*0,00*
Leiter/in EDV	E 12	1,00	1,00	*0,00*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 11	9,50	8,50	*0,00*
Leiter/in KMS	E 11	1,00	1,00	*0,00*
Leiter/in KVHS	E 11	1,00	1,00	*0,00*
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 10	1,50	1,50	*0,00*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 10	5,50	5,50	*0,50*
Abfallberater/in	E 9 c	3,25	3,25	*3,25*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	11,25	8,50	*0,00*
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 b	5,50	5,50	*0,00*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	31,25	32,00	*0,00*
Lehrkraft KMS	E 9 b	7,80	7,80	*0,00*
Sozialarbeiter/in	S 17	1,00	1,00	*0,00*
Sozialarbeiter/in	S 15	5,00	5,00	*0,00*
Sozialarbeiter/in	S 14	25,05	26,05	*0,00*
Sozialarbeiter/in	S 12	34,75	33,75	*0,00*
Sozialarbeiter/in	S 11 b	0,50	0,50	*0,00*
	Zwischensumme	146,35	143,35	*3,75*
2. 3. Einstiegsamt technischer Dienst				
Techn. Beschäftigte/r	E 11	8,00	9,00	*0,00*
Techn. Beschäftigte/r	E 9 b	4,00	5,00	*0,00*
	Zwischensumme	12,00	14,00	*0,00*
	Summe 3. Einstiegsamt	**158,35**	**157,35**	*3,75*

	Besold./ Entgelt	komm. HH-Jahr 2026	lauf. HH-Jahr 2025	*davon nachrichtl. Beschäft. Sonderv.*
Beschäftigte/r				
2. Einstiegsamt				
1. 2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst				
Beschäftigte/r Datenverarbeitung	E 9 a	6,50	6,50	*0,00*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	42,98	39,85	*1,00*
Hygieneinspektor/in	E 9 a	5,50	5,50	*0,00*
Lehrkraft KMS	E 9 a	3,20	3,20	*0,00*
Soz.-Medizinische Assistent/in	E 9 a	4,00	4,00	*0,00*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	9,62	14,15	*0,00*
Med.-Technische Assistent/in	E 8	1,00	1,00	*0,00*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	13,50	11,00	*5,25*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	21,75	20,25	*0,00*
Hausmeister/-gehilf/in	E 6	2,00	2,00	*0,00*
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	44,60	46,10	*2,00*
Hausmeister/-gehilf/in	E 5	6,00	6,00	*0,00*
	Zwischensumme	160,65	159,55	*8,25*
2. 2. Einstiegsamt technischer Dienst				
Gerätewart/in	E 5	1,00	1,00	*0,00*
	Zwischensumme	1,00	1,00	*0,00*
	Summe 2. Einstiegsamt	**161,65**	**160,55**	*8,25*
1. Einstiegsamt				
1. 1. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst				
Beschäftigte/r Verwaltung	E 3	2,00	2,00	*0,00*
	Zwischensumme	2,00	2,00	*0,00*
	Summe 1. Einstiegsamt	**2,00**	**2,00**	*0,00*
Fleischbeschauer				
1. Fleischbeschauer				
Fleischkontrolleur/in	bes. Tarif	1,00	2,00	*0,00*
	Zwischensumme	1,00	2,00	*0,00*
	Summe Fleischbeschauer	**1,00**	**2,00**	*0,00*
	Planstellen der Beschäftigten insgesamt	**337,75**	**336,15**	*12,00*
	Planstellen Kreisverwaltung Kaiserslautern insgesamt	**436,98**	**432,23**	*12,00*

Übersicht über die Nachwuchskräfte/Ausbildung und Umschulung

	Im Haushaltsjahr	
	30.06.2025	2026
1. Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst		
a) Kreisinspektorenanwärter/innen	7	7
b) Kreissekretäranwärter/innen	1	2
2. Auszubildende zu Verwaltungsfachangestellten	6	9
3. Umschüler/in zur/zum Verwaltungsfachangestellten (in Zusammenarbeit mit Trägern der Umschulungs-maßnahme)	-	-
4. Kauffrau/Kaufmann für Bürokommunikation (einschließlich Umschüler/innen)	-	-
5. Duales Studium Bauingenierwesen	1	2
6. Duales Studium Soziale Arbeit	-	1
7. Ausbildung IT-Systemelekroniker/in	-	2
8. Ausbildung zum/zur Lebensmittelkontrolleur/in	-	-
9. Ausbildung zum/zur Gesundheitsaufseher/in	-	1
10. Ausbildung zum/zur Sozialmed. Assistent/in	-	-
Gesamtsumme	**15**	**24**

Übersicht über die Leerstellen nach § 20 GemHVO unter Verweis auf § 50 Abs. 4 LHO

1. Beurlaubungen

Lfr. Nr.	Amtsbezeichnung	Stellenanteil der Beurlaubung	Beurlaubt nach	kw / Dauer der Bewilligung (bis)
1	Kreisverwaltungsrat	1,0 Stelle A 13	§ 30 AbgGRhPf	Mitgl. Landtag
2	Beschäftigter	1,0 Stelle E 11	§ 30 AbgGRhPf	Mitgl. Landtag
3	Amtsrätin	1,0 Stelle A 12	§ 19 a UrlVO/ § 15 BEEG	15.12.2026
4	Kreisamtfrau	1,0 Stelle A 11	§ 19 a UrlVO/ § 15 BEEG	04.04.2026
5	Beschäftigte	1,0 Stelle E 11	§ 15 BEEG	28.02.2025
6	Kreisoberinspektorin	1,0 Stelle A 10	§ 19 a UrlVO/ § 15 BEEG	04.02.2027
7	Beschäftigte	0,75 Stelle E 10	§ 15 BEEG	03.05.2027
8	Beschäftigte	0,9 Stelle E 9c	Rente auf Zeit	31.05.2026
9	Beschäftigte	1,0 Stelle E 9b	§ 15 BEEG	01.12.2026
10	Beschäftigte	1,0 Stelle S 14	§ 15 BEEG	06.11.2026
11	Beschäftigte	1,0 Stelle S 12	§ 15 BEEG	29.05.2026
12	Beschäftigte	0,75 Stelle S 12	§ 15 BEEG	03.04.2027
13	Beschäftigte	1,0 Stelle E 9a	§ 15 BEEG	02.02.2026
14	Beschäftigte	1,0 Stelle E 5	Rente auf Zeit	31.08.2027

2. Teilzeitbeschäftigungen

Lfd. Nr.	Amtsbezeichnung	Stellenanteil der Beurlaubung	Beurlaubt nach	teilzeitbe-schäftigt mit	Dauer der Bewilligung (bis)
1	Kreisoberverw.rätin	0,30 Stelle A 14	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,70	31.07.2026
2	Kreisamtfrau	0,37 Stelle A 11	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,63	28.02.2027
3	Kreisamtfrau	0,25 Stelle A 11	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,75	31.12.2026
4	Kreisamtfrau	0,20 Stelle A 11	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,80	31.12.2026
5	Kreisoberinspektorin	0,25 Stelle A 10	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,75	29.12.2026
6	Kreisoberinspektorin	0,50 Stelle A 10	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,50	05.02.2027
7	Kreisoberinspektorin	0,10 Stelle A 10	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,90	31.03.2027
8	Kreisinspektorin	0,25 Stelle A 9	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,75	31.10.2027
9	Kreisinspektorin	0,37 Stelle A 9	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,63	31.12.2025
10	Kreishauptsekretärin	0,50 Stelle A 9	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,50	31.12.2026

Lfd. Nr.	Amtsbezeichnung	Stellenanteil der Beurlaubung	Beurlaubt nach	teilzeitbe-schäftigt mit	Dauer der Bewilligung (bis)
11	Kreisobersekretärin	0,40 Stelle A 8	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,60	27.04.2038
12	Kreishauptsekretärin	0,5 Stelle A 8	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,50	14.09.2026
13	Kreisobersekretärin	0,50 Stelle A 7	§ 43 BeamtStG/ § 75 LBG	0,50	15.07.2026
14	Sozialarbeiterin	0,36 Stellen S 12	§ 11 TVöD, TzBfG	0,64	30.06.2026
15	Beschäftigte	0,25 Stelle E 9a	§ 11 TVöD, TzBfG	0,75	31.12.2025
16	Beschäftigte	0,50 Stelle E 9b	§ 11 TVöD, TzBfG	0,50	21.10.2026
17	Sozialarbeiterin	0,25 Stelle S 14	§ 11 TVöD, TzBfG	0,75	31.08.2026

3. Zuweisungen nach § 20 BeamtStG

Lfd. Nr.	Amtsbe-zeichnung	Stellenzahl der Zuweisungen	Zuweisung nach § 20 BeamtStG	Dauer der Zuweisung
-	-	-	-	-

4. Zuweisungen nach § 4 TVöD (zu anderen Arbeitgebern)

Lfd. Nr.	Amtsbe-zeichnung	Stellenzahl der Zuweisungen	Zuweisung nach § 4 TVöD	Dauer der Zuweisung
-	-	-	-	-

Muster 13
(zu § 5 Abs. 5 GemHVO)

Einhaltung der Obergrenzen im Stellenplan 2026

Maßgebliche Einwohnerzahl gem. Vorbemerkung Nr. 3 Abs. 1 LBesO		107.743								
Nr.	Text	Einstiegsamt IV					Einstiegsamt III, techn. Bereich		Einstiegsamt II	
		A 16	A 15	A 14	A 13	zus.	A13	A 13+Z	A 9	A 9+Z
1	**Gesamtzahl der Stellen (ohne Wahlbeamte)**						insge-samt	davon	insge-samt	davon
1.1	Laut Stellenplan	1	7	5	0	**13**			9,25	-
1.2	abzüglich der Stellen nach § 28 Abs. 4 LBesG					**-**				
1.3	abzüglich der Stellen des ärztlichen Dienstes nach § 28 Abs. 3 Nr. 1 b) und 2 b) aa) LBesG	1	2			**3**	-	-	-	-
1.4	Bei Anwendung der Obergrenzen sind zu berücksichtigen (1.1 abzüglich 1.2 und 1.3)	0	5	5	0	**10**				
2	**Obergrenzenberechnung**									
2.1	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 3 LBesG	2	9	-	-	**-**	-	-	-	-
2.2	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 5 LBesG bzw. nach den betr. Fußnoten[1]	-	-	-	-	**-**	-		-	-
2.3	Überhang (+) / Unterschreitung (-)			-	-	**-**	-		-	

[1] - A 9 + Z nach Fußnote 1 zu BesGr. A 9 für bis zu 30 v. H. der Stellen in BesGr. A 9 (Einstiegsamt II).

- A 13 + Z nach Fußnote 4 zu BesGr. A 13 für Beamtinnen und Beamte der BesGr. A 13 (Einstiegsamt III, techn. Bereich) bis zu 20 v.H. der Stellen in BesGr. A 13 (Einstiegsamt III, techn. Bereich).

Kommunal – Darlehen

- Liste 1: sortiert nach Zinsfestschreibung
- Liste 2: sortiert nach Banken

Kreisverwaltung Kaiserslautern

Zins- und Tilgungsleistungen 2026

Alle Banken - sortiert nach Jahr -

Lfd. Nr.	Gläubiger Darlehens-Nr.	Höhe der Schuld ursprünglich	Höhe der Schuld Ende des Rechnungsjahres 2025	Höhe der Schuld Ende des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Zinsen (ohne Maklergebühren)	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Tilgung	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 insgesamt	Zinssatz	Zinsbindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zinsbindung
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	%		Euro	Jahre
1	Krediterm. aus Vorj.							Planung Aufn. Mitte 2025: Z 3,5 % / T 2,0% / ZB 20 Jahre,			
		8.055.420,00	8.055.420,00	7.974.420,00	141.000,00	81.000,00	222.000,00	1,00		0,00	20
2026											
2	Deutsche Kreditbank 6700847962							Ende 03/2026, Kompletttilgung zum Ende geplant ohne Neuaufnahme			
		2.432.943,96	65.706,61	0,00	108,42	65.706,61	65.815,03	0,66	2026-03	0,00	10
3	HeLaBa 800092063							Zinsbindung ist im Juni 2018 ausgelaufen. Restbetrag in Höhe von 949.788,49 Euro wurde prolongiert, alte Darlehensnummer 800 075 539			
		949.788,49	59.029,17	0,00	109,74	59.029,17	59.138,91	0,50	2026-06	0,00	8
4	ISB Rheinland-Pfalz 3700055262							Laufzeitende 07/26, Folgeplanung:Neuaufnahme des Restbetrages i.H.v. 128681,05 mit 3% Tilgung und 3% Zinsen für 1/2 Jahr			
		1.836.686,36	1.340.781,05	1.266.395,83	23.847,54	74.385,22	98.232,76	0,58	2026-07	1.340.781,05	10
2027											
5	SK KL 6020 261 563	1.738.392,40	140.292,77	40.261,37	3.968,60	100.031,40	104.000,00	3,85	2027-06	0,00	16
6	SK Mittelthüringen 6650 002 419	1.431.948,94	180.692,24	76.654,83	5.936,27	104.037,41	109.973,68	4,18	2027-09	0,00	18
7	LBBW 611 931 079	1.789.521,58	200.767,40	97.457,98	5.827,10	103.309,42	109.136,52	3,59	2027-12	0,00	17

Lfd. Nr.	Gläubiger Darlehens-Nr.	Höhe der Schuld ursprünglich	Höhe der Schuld Ende des Rechnungsjahres 2025	Höhe der Schuld Ende des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Zinsen (ohne Maklergebühren)	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Tilgung	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 insgesamt	Zinssatz	Zinsbindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zinsbindung
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	%		Euro	Jahre
2028											
8	DG Hyp 3300223900	644.222,62	99.910,48	53.759,54	3.003,26	46.150,94	49.154,20	3,63	2028-03	0,00	18
2029											
9	DG HYP 3300223901	213.976,95	53.903,35	39.064,26	1.209,19	14.839,09	16.048,28	2,50	2029-09	0,00	16,5
2031											
10	Deutsche Kreditbank 6700919811	563.662,32	214.880,73	176.565,25	1.684,52	38.315,48	40.000,00	0,84	2031-06	14,87	15
11	DKB 6705322458	701.357,27	421.357,27	351.357,27	589,90	70.000,00	70.589,90	0,14	2031-12	0,00	10
2032											
12	NRW.Bank 300 311 00 16	3.541.153,27	1.392.908,65	1.200.545,78	51.268,49	192.362,87	243.631,36	3,88	2032-06	0,00	21
13	LBBW 612 663 477	2.826.057,04	1.681.503,82	1.596.722,10	45.658,48	84.781,72	130.440,20	2,75	2032-06	1.130.422,64	20
2033											
14	ISB Rheinland-Pfalz 3700047941	3.693.167,45	2.363.627,21	2.252.832,19	67.836,10	110.795,02	178.631,12	2,87	2033-12	1.588.062,07	20
2034											
15	HeLaBa 800 061 248	1.966.907,11	860.710,92	767.269,19	32.046,95	93.441,73	125.488,68	3,88	2034-03	0,00	25
16	Deutsche Kreditbank 6700259408	4.858.831,48	3.255.417,14	3.109.652,20	81.059,89	145.764,94	226.824,83	2,49	2034-07	1.943.532,68	20
17	HeLaBa 800051913	1.163.392,67	578.030,90	519.123,08	16.654,54	58.907,82	75.562,36	3,00	2034-09	0,00	21

Lfd. Nr.	Gläubiger Darlehens-Nr.	Höhe der Schuld ursprünglich	Ende des Rechnungs-jahres 2025	Ende des Haushalts-jahres 2026	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Zinsen (ohne Maklergebühren)	Tilgung	insgesamt	Zins-satz	Zins-bindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zins-bindung
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	%		Euro	Jahre
2035											
18	SK KL 6020 797 525							Zinsbindungsfrist endete zum 30.04.25, Neu prolongiert zum 01.05.25 unter gleicher Darlehensnummer.			
		1.525.776,02	628.546,66	571.366,80	20.342,98	57.179,86	77.522,84	3,35	2035-06	0,00	5
19	ISB Rheinland-Pfalz 3700100832							42. DG 07/2025			
		13.865.184,00	13.865.184,00	13.449.184,00	427.047,67	416.000,00	843.047,67	3,08	2035-07	10.121.184,00	10
2037											
20	ILB Brandenburg 160023550										
		1.923.550,63	1.461.894,63	1.404.187,63	22.352,37	57.707,00	80.059,37	1,53	2037-03	769.410,63	20
21	Deutsche Kreditbank 6701151232							Prolongation aus Ende Zinsbindung Commerzbank, Kreditnr. 431120017922, am 30.03.2017			
		1.582.692,04	988.726,90	915.321,50	15.621,00	73.405,40	89.026,40	1,63	2037-03	90.112,88	20
2044											
22	Deutsche Kreditbank							Aufnahme im Rahmen der 41. Darlehensgemeinschaft 11/24			
		968.087,00	919.682,65	871.278,30	29.245,91	48.404,35	77.650,26	3,18	2044-12	0,00	20
2047											
23	ISB Rheinland-Pfalz 3700057338							Ende Zinsbindung Commerzbank, Kreditnr. 431120017923, am 30.06.2017			
		1.693.017,11	1.241.997,35	1.185.619,88	19.747,76	56.377,47	76.125,23	1,59	2047-06	0,00	30
2048											
24	ISB Rheinland-Pfalz 3700059338							28. Darlehensgemeinschaft			
		3.713.970,24	2.848.243,84	2.724.568,64	45.856,73	123.675,20	169.531,93	1,61	2048-07	127.389,44	30
2049											
25	ISB Rheinland-Pfalz 3700061677							30. Darlehensgemeinschaft			
		3.464.954,46	2.771.963,58	2.656.465,10	25.502,06	115.498,48	141.000,54	0,92	2049-07	0,00	30

Lfd. Nr.	Gläubiger Darlehens-Nr.	Höhe der Schuld ursprünglich	Höhe der Schuld Ende des Rechnungs-jahres 2025	Höhe der Schuld Ende des Haushalts-jahres 2026	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Zinsen (ohne Maklergebühren)	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Tilgung	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 insgesamt	Zins-satz	Zins-bindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zins-bindung
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	%		Euro	Jahre
2050											
26	ISB Rheinland-Pfalz 3700065981	6.721.281,42	5.601.071,42	5.377.029,42	21.844,18	224.042,00	245.886,18	30. Darlehensgemeinschaft 0,39	2050-07	224.063,42	30
2051											
27	DKB 6704888715	6.166.044,97	5.344.724,97	5.139.394,97	33.671,77	205.330,00	239.001,77	0,63	2051-07	0,00	30
2052											
28	ISB Rheinland-Pfalz 3700086216	4.804.187,61	4.321.187,61	4.160.187,61	120.993,25	161.000,00	281.993,25	36. Darlehensgemeinschaft 2,80	2052-07	135.187,61	30
2053											
29	ISB Rheinland-Pfalz 3700094453	4.500.000,00	4.200.000,00	4.050.000,00	147.000,00	150.000,00	297.000,00	38. Darlehensgemeinschaft 3,50	2053-07	0,00	30
30	ISB Rheinland-Pfalz 3700096136	5.047.361,11	4.709.361,11	4.540.361,11	175.188,23	169.000,00	344.188,23	39. Darlehensgemeinschaft 3,72	2053-12	0,00	30
Summe Banken		**94.383.536,52**	**69.867.524,43**	**66.567.045,83**	**1.586.222,90**	**3.300.478,60**	**4.886.701,50**			**17.470.161,29**	

Kreisverwaltung Kaiserslautern

Zins- und Tilgungsleistungen 2026

- sortiert nach Sparkasse und anderen Banken - Festgelegt bis -

(ohne Kreditermächtigungen)

Sparkasse

Lfd. Nr.	Gläubiger Darlehens-Nr.	Höhe der Schuld ursprünglich	Höhe der Schuld Ende des Rechnungsjahres 2025	Höhe der Schuld Ende des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Zinsen (ohne Maklergebühren)	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Tilgung	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 insgesamt	Zinssatz	Zinsbindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zinsbindung
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	%		Euro	Jahre
1	SK KL 6020 261 563	1.738.392,40	140.292,77	40.261,37	3.968,60	100.031,40	104.000,00	3,85	2027-06	0,00	16
2	SK Mittelthüringen 6650 002 419	1.431.948,94	180.692,24	76.654,83	5.936,27	104.037,41	109.973,68	4,18	2027-09	0,00	18
3	SK KL 6020 797 525	1.525.776,02	628.546,66	571.366,80	20.342,98	57.179,86	77.522,84	Zinsbindungsfrist endete zum 30.04.25, Neu prolongiert zum 01.05.25 unter gleicher Darlehensnummer. 3,35	2035-06	0,00	5
Summe		**4.696.117,36**	**949.531,67**	**688.283,00**	**30.247,85**	**261.248,67**	**291.496,52**			**0,00**	

Andere Banken

Lfd. Nr.	Gläubiger Darlehens-Nr.	Höhe der Schuld ursprünglich	Höhe der Schuld Ende des Rechnungsjahres 2025	Höhe der Schuld Ende des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Zinsen (ohne Maklergebühren)	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Tilgung	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 insgesamt	Zinssatz	Zinsbindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zinsbindung
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	%		Euro	Jahre
1	Krediterm. aus Vorj.							Planung Aufn. Mitte 2025: Z 3,5 % / T 2,0% / ZB 20 Jahre,			
		8.055.420,00	8.055.420,00	7.974.420,00	141.000,00	81.000,00	222.000,00	1,00		0,00	20
2	Deutsche Kreditbank							Ende 03/2026, Kompletttilgung zum Ende geplant ohne Neuaufnahme			
	6700847962	2.432.943,96	65.706,61	0,00	108,42	65.706,61	65.815,03	0,66	2026-03	0,00	10
3	HeLaBa							Zinsbindung ist im Juni 2018 ausgelaufen. Restbetrag in Höhe von 949.788,49 Euro wurde prolongiert, alte Darlehensnummer 800 075 539			
	800092063	949.788,49	59.029,17	0,00	109,74	59.029,17	59.138,91	0,50	2026-06	0,00	8
4	ISB Rheinland-Pfalz							Laufzeitende 07/26, Folgeplanung:Neuaufnahme des Restbetrages i.H.v. 128681,05 mit 3% Tilgung und 3% Zinsen für 1/2 Jahr			
	3700055262	1.836.686,36	1.340.781,05	1.266.395,83	23.847,54	74.385,22	98.232,76	0,58	2026-07	1.340.781,05	10
5	LBBW										
	611 931 079	1.789.521,58	200.767,40	97.457,98	5.827,10	103.309,42	109.136,52	3,59	2027-12	0,00	17
6	DG Hyp										
	3300223900	644.222,62	99.910,48	53.759,54	3.003,26	46.150,94	49.154,20	3,63	2028-03	0,00	18
7	DG HYP										
	3300223901	213.976,95	53.903,35	39.064,26	1.209,19	14.839,09	16.048,28	2,50	2029-09	0,00	16,5
8	Deutsche Kreditbank										
	6700919811	563.662,32	214.880,73	176.565,25	1.684,52	38.315,48	40.000,00	0,84	2031-06	14,87	15
9	DKB										
	6705322458	701.357,27	421.357,27	351.357,27	589,90	70.000,00	70.589,90	0,14	2031-12	0,00	10
10	NRW.Bank										
	300 311 00 16	3.541.153,27	1.392.908,65	1.200.545,78	51.268,49	192.362,87	243.631,36	3,88	2032-06	0,00	21

Andere Banken

Lfd. Nr.	Gläubiger Darlehens-Nr.	Höhe der Schuld ursprünglich	Höhe der Schuld Ende des Rechnungsjahres 2025	Höhe der Schuld Ende des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Zinsen (ohne Maklergebühren)	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Tilgung	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 insgesamt	Zinssatz	Zinsbindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zinsbindung
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	%		Euro	Jahre
11	LBBW 612 663 477	2.826.057,04	1.681.503,82	1.596.722,10	45.658,48	84.781,72	130.440,20	2,75	2032-06	1.130.422,64	20
12	ISB Rheinland-Pfalz 3700047941	3.693.167,45	2.363.627,21	2.252.832,19	67.836,10	110.795,02	178.631,12	2,87	2033-12	1.588.062,07	20
13	HeLaBa 800 061 248	1.966.907,11	860.710,92	767.269,19	32.046,95	93.441,73	125.488,68	3,88	2034-03	0,00	25
14	Deutsche Kreditbank 6700259408	4.858.831,48	3.255.417,14	3.109.652,20	81.059,89	145.764,94	226.824,83	2,49	2034-07	1.943.532,68	20
15	HeLaBa 800051913	1.163.392,67	578.030,90	519.123,08	16.654,54	58.907,82	75.562,36	3,00	2034-09	0,00	21
16	ISB Rheinland-Pfalz 3700100832	13.865.184,00	13.865.184,00	13.449.184,00	427.047,67	416.000,00	843.047,67	42. DG 07/2025 3,08	2035-07	10.121.184,00	10
17	ILB Brandenburg 160023550	1.923.550,63	1.461.894,63	1.404.187,63	22.352,37	57.707,00	80.059,37	1,53	2037-03	769.410,63	20
18	Deutsche Kreditbank 6701151232	1.582.692,04	988.726,90	915.321,50	15.621,00	73.405,40	89.026,40	Prolongation aus Ende Zinsbindung Commerzbank, Kreditnr. 431120017922, am 30.03.2017 1,63	2037-03	90.112,88	20
19	Deutsche Kreditbank	968.087,00	919.682,65	871.278,30	29.245,91	48.404,35	77.650,26	Aufnahme im Rahmen der 41. Darlehensgemeinschaft 11/24 3,18	2044-12	0,00	20
20	ISB Rheinland-Pfalz 3700057338	1.693.017,11	1.241.997,35	1.185.619,88	19.747,76	56.377,47	76.125,23	Ende Zinsbindung Commerzbank, Kreditnr. 431120017923, am 30.06.2017 1,59	2047-06	0,00	30

Andere Banken

Lfd. Nr.	Gläubiger Darlehens-Nr.	Höhe der Schuld ursprünglich	Ende des Rechnungs-jahres 2025	Ende des Haushalts-jahres 2026	Voraussichtlicher Schuldendienst 2026 Zinsen (ohne Maklergebühren)	Tilgung	insgesamt	Zins-satz	Zins-bindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zins-bindung
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	%		Euro	Jahre
21	ISB Rheinland-Pfalz 3700059338	3.713.970,24	2.848.243,84	2.724.568,64	45.856,73	123.675,20	169.531,93	28. Darlehensgemeinschaft 1,61	2048-07	127.389,44	30
22	ISB Rheinland-Pfalz 3700061677	3.464.954,46	2.771.963,58	2.656.465,10	25.502,06	115.498,48	141.000,54	30. Darlehensgemeinschaft 0,92	2049-07	0,00	30
23	ISB Rheinland-Pfalz 3700065981	6.721.281,42	5.601.071,42	5.377.029,42	21.844,18	224.042,00	245.886,18	30. Darlehensgemeinschaft 0,39	2050-07	224.063,42	30
24	DKB 6704888715	6.166.044,97	5.344.724,97	5.139.394,97	33.671,77	205.330,00	239.001,77	0,63	2051-07	0,00	30
25	ISB Rheinland-Pfalz 3700086216	4.804.187,61	4.321.187,61	4.160.187,61	120.993,25	161.000,00	281.993,25	36. Darlehensgemeinschaft 2,80	2052-07	135.187,61	30
26	ISB Rheinland-Pfalz 3700094453	4.500.000,00	4.200.000,00	4.050.000,00	147.000,00	150.000,00	297.000,00	38. Darlehensgemeinschaft 3,50	2053-07	0,00	30
27	ISB Rheinland-Pfalz 3700096136	5.047.361,11	4.709.361,11	4.540.361,11	175.188,23	169.000,00	344.188,23	39. Darlehensgemeinschaft 3,72	2053-12	0,00	30
Summe		**89.687.419,16**	**68.917.992,76**	**65.878.762,83**	**1.555.975,05**	**3.039.229,93**	**4.595.204,98**			**17.470.161,29**	
Gesamtsumme		**94.383.536,52**	**69.867.524,43**	**66.567.045,83**	**1.586.222,90**	**3.300.478,60**	**4.886.701,50**			**17.470.161,29**	

Übersicht

über die

Verpflichtungs-ermächtigungen

Anlagen zum Haushaltsplan
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)[1]	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre
	in €			
im Haushaltsjahr 2026	***9.941.550,00***	***4.678.950,00***	**4.678.950,00**	**2.775.750,00**
im Haushaltsjahr 2025 (nachrichtlich)	5.546.970,00	1.445.000,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2024 (nachrichtlich)	9.364.810,00	8.268.300,00	910.000,00	0,00
im Haushaltsjahr 2023 (nachrichtlich)	7.557.190,00	696.950,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2022 (nachrichtlich)	8.786.683,00	196.650,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2021 (nachrichtlich)	11.173.000,00	5.465.000,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2020 (nachrichtlich)	8.048.393,00	965.000,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2019 (nachrichtlich)	4.210.268,00	135.000,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2018 (nachrichtlich)	6.095.200,00	1.730.000,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2017 (nachrichtlich)	2.019.540,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2016 (nachrichtlich)	9.792.141,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2015 (nachrichtlich)	5.815.958,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2014 (nachrichtlich)	6.727.200,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2013 (nachrichtlich)	3.157.850,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2012 (nachrichtlich)	2.220.700,00	377.000,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2011 (nachrichtlich)	3.966.511,00	831.800,00	200.000,00	200.000,00
im Haushaltsjahr 2010 (nachrichtlich)	3.370.500,00	1.954.200,00	167.400,00	0,00
Summe	**107.794.464,00**	**26.743.850,00**	**5.956.350,00**	**2.975.750,00**
VE 2026 und voraussichtlicher Auszahlungs- und Kreditbedarf in Folgejahren				
Gesamtbetrag der Investitionskredite in Bezug auf VE 2026 (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	7.376.550,00	3.926.450,00	2.775.750,00	2.775.750,00
Gesamtsumme VE 2026	**9.941.550,00**	**4.678.950,00**	**4.678.950,00**	**2.775.750,00**

[1] Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungs-ermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

Anlagen zum Haushaltsplan
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Maßnahmen mit Ausweis von Verpflichtungsermächtigungen	VE 2026	Voraussichtl. Auszahlung in 2027	Voraussichtl. Einzahlung in 2027	Voraussichtl. Kreditbedarf	Voraussicht. Auszahlung in 2028	Voraussichtl. Einzahlung in 2028	Voraussichtl. Kreditbedarf	Voraussicht. Auszahlung in 2029	Voraussichtl. Einzahlung in 2029	Voraussichtl. Kreditbedarf
Teilhaushalt 2										
Maßnahme 21901 K 9, Fr. Strecke zw. Weltersbach u. Steinw.	200.000	200.000	150.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme 22002 K 11, OD Obermohr	950.000	400.000	260.000	140.000	550.000	357.500	192.500	0	0	0
Maßnhame 22003, K 37, OD Otterberg Stützmauer	47.000	47.000	0	47.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme 22303 K 67/68, OD Gerhardsbrunn	2.300.000	2.000.000	1.300.000	700.000	300.000	195.000	105.000	0	0	0
Teilhaushalt 5										
Maßnahme 51901 Renaturierung "Am Großen Brunnen" Glan	950.000	750.000	750.000	0	200.000	200.000	0	0	0	0
Teilhaushalt 7										
Maßnahme 71801 GS Weilerbach, Erweiterungsbau	84.500	84.500	0	84.500	0	0	0	0	0	0
Maßnahme 71901 GS Katzweiler, Erweiterung/Brandschutz	23.500	23.500	0	23.500	0	0	0	0	0	0
Maßnahme 71902 GS Otterberg, Erweiterung/Brandschutz	93.100	73.100	0	73.100	20.000	0	20.000	0	0	0
Maßnahme 72002 GS Schopp, Brandschutz, Geräteraum	10.800	10.800	0	10.800	0	0	0	0	0	0
Maßnahme 72004 GS Reichenb.-Steegen, Brandschutz etc.	16.900	16.900	0	16.900	0	0	0	0	0	0
Maßnahme 72101 GS Olsbrücken, Zweiter Rettungsweg	72.000	72.000	0	72.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme 72402 BBS Landstuhl, Erweiterung	545.000	545.000	370.000	175.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme 72501 BBS Landstuhl, Sporthalle inkl. Schulhof	650.000	650.000	260.000	390.000	0	0	0	0	0	0
Teilhaushalt 8										
Maßnahme 81504 Neubau Rettungswache Schwedelbach	215.000	215.000	0	215.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme 82301 Hochleistungssirenen Ausbaustufe 2	1.300.000	1.000.000	0	1.000.000	300.000	0	300.000	0	0	0
Maßnahme 82501 ELW 1 (Einsatzleitwagen IUK)	250.000	250.000	125.000	125.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme 82605 Rettungswache Lauterecken	120.000	120.000	0	120.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme 82606 Rettungswache Schönenberg-Kübelberg	800.000	400.000	0	400.000	400.000	0	400.000	0	0	0
Maßnahme 82608 Rettungswache KL I DRK	1.900.000	800.000	0	800.000	550.000	0	550.000	550.000	0	550.000
Maßnahme 82609 Rettungswache KL II ASB	1.900.000	800.000	0	800.000	550.000	0	550.000	550.000	0	550.000
Teilhaushalt 12										
Maßnahme 121904 Prot. KiGde Schopp	113.000	72.800	0	72.800	40.200	0	40.200	0	0	0
Maßnahme 122207, Kath. KiGde Krickenbach, KiGa	465.000	372.000	0	372.000	93.000	0	93.000	0	0	0
Maßnahme 122205a, OG Bruchmühlbach-M.,Neubau KiGa	618.750	206.250	0	206.250	206.250	0	206.250	206.250	0	206.250
Maßnahme 122302a, OG Otterbach, Neubau	1.320.000	440.000	0	440.000	440.000	0	440.000	440.000	0	440.000
Maßnahme 122303a, OG Mackenbach, Erweiterung	671.250	223.750	0	223.750	223.750	0	223.750	223.750	0	223.750
Maßnahme 122304a, OG Rodenbach, Ersatzbau	712.500	237.500	0	237.500	237.500	0	237.500	237.500	0	237.500
Maßnahme 122505a, OG Neuhemsbach	108.750	36.250	0	36.250	36.250	0	36.250	36.250	0	36.250
Maßnahme 122501a, ZwV Olsbrücken, Sanierung	315.000	105.000	0	105.000	105.000	0	105.000	105.000	0	105.000
Maßnahme 122502a, OG Mehlbach, Sanierung	81.750	27.250	0	27.250	27.250	0	27.250	27.250	0	27.250
Maßnahme 121904a Prot. KiGde Schopp	42.750	14.250	0	14.250	14.250	0	14.250	14.250	0	14.250
Maßnahme 122305a, Prot. KiGde Stelzenberg, Ersatzbau	667.500	222.500	0	222.500	222.500	0	222.500	222.500	0	222.500
Maßnahme 122601, Stadt Otterberg Buntspecht, Sanierung	489.000	163.000	0	163.000	163.000	0	163.000	163.000	0	163.000
Maßnahme 122602, OG Kottweiler-Schwanden	13.200	13.200	0	13.200	0	0	0	0	0	0
Summe	**18.046.250**	**10.591.550**	**3.215.000**	**7.376.550**	**4.678.950**	**752.500**	**3.926.450**	**2.775.750**	**0**	**2.775.750**

Investitions-programm

2026 - 2029

Anmerkungen

I.

Bei den Maßnahmenziffern
1, 2, 3, 10801, 10802, 10803, 20000, 20803, 20804, 70801, 70812, 70813, 70902, 130802
handelt es sich um „wiederkehrende“ Maßnahmen.
Die bis einschließlich Vorjahr bereitgestellten Mittel werden daher bei diesen Maßnahmen nicht ausgewiesen.

II.

Hohe Gesamtbeträge in der zweiten Spalte (***„bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel“***) und der letzten Spalte der Übersicht (***Gesamtein-/auszahlungen***) resultieren auf Grund der Aufsummierung von Ansatzbildungen und ggf. Auszahlungen der Vorjahre (Rechnungsergebnisse und tatsächliche Zahlungen werden erst dann berücksichtigt, wenn Jahresabschluss festgestellt ist) und stellen folglich nicht die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen dar. Die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen werden bei der jeweiligen Investition im Erläuterungstext dargestellt.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Organisation / Zentrale Aufgaben							
Produkt: 1002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 1							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		7.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 7.000,00**

Erläuterungen: 10023-082400-1-11: Büroeinrichtung Abt.1 (FB 1.1, 1.2,1.4) sowie Funktionsräume, ggf. Druckerei

Produkt: 1002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 1							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		8.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**		**- 8.000,00**

Erläuterungen: 10023-082100-2-8: Büroeinrichtung Abt. 1 (FB 1.1, 1.2 u. 1.4) und Funktionsbüros ggf. Druckerei

Produkt: 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)							
Maßnahme: 10801 Beschaffung Hardware**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.000,00	130.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00		250.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 105.000,00**	**- 130.000,00**	**- 40.000,00**	**- 40.000,00**	**- 40.000,00**		**- 250.000,00**

Erläuterungen: 11442-082100-10801-8: 2026: Hardware, Server (60 T€); nachrichtlich 2025: Hardware, Server (80 T€)
11442-082400-10801-11: Beweg. Anlagevermögen 60-1.000 €; Ersatzteile, Monitore ; Ansatz 2026: 70 T€ nachrichtlich 2025: 25 T€

Produkt: 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)							
Maßnahme: 10802 Beschaffung Software**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.000,00	380.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00		470.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 170.000,00**	**- 380.000,00**	**- 30.000,00**	**- 30.000,00**	**- 30.000,00**		**- 470.000,00**

Erläuterungen: 11443-011100-10802-12: 2026: Datensicherungssoftware (45 T€), Lizenzen (50 T€), IT-Sicherheit (50T€) und OZG (50T€); 185 T€ für FI (Finanzinformatik - Projekt LKT und Sparkassen FI) nachrichtlich 2025: Datensicherungssoftware (20 T€), Lizenzen (50 T€), IT-Sicherheit (50T€) und OZG (50T€)

Summe Einzahlungen Organisation / Zentrale Aufgaben:							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe Auszahlungen Organisation / Zentrale Aufgaben:	**281.000,00**	**516.000,00**	**73.000,00**	**73.000,00**	**73.000,00**		**1.016.000,00**
Saldo Gesamt Organisation / Zentrale Aufgaben:	**- 281.000,00**	**- 516.000,00**	**- 73.000,00**	**- 73.000,00**	**- 73.000,00**		**- 1.016.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Finanzen							
Produkt: 1003 Führung / Leitung / Sachkosten TH 2							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		7.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 7.000,00**

Erläuterungen: 10033-082400-1-11: Büroeinrichtungen für FB 1.3 / Finanzen und Kreiskasse

Produkt: 1003 Führung / Leitung / Sachkosten TH 2							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 5.000,00**

Erläuterungen: 10033-082100-2-8: Büroeinrichtungen für FB 1.3 / Finanzen und Kreiskasse

Produkt: 5420 Kreisstraßen							
Maßnahme: 20803 Straßenentwässerung (Investitionszuwendungen an GemV)**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00		400.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 100.000,00**	**- 100.000,00**	**- 100.000,00**	**- 100.000,00**	**- 100.000,00**		**- 400.000,00**

Produkt: 5420 Kreisstraßen							
Maßnahme: 20804 Kreisstraßen Abwicklung Altmaßnahmen + Grunderwerb allgemein							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	582.591,49 *	100.750,00					683.341,49
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.023.580,59 *	165.000,00					1.188.580,59 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 440.989,10**	**- 64.250,00**					**- 505.239,10**

Erläuterungen: 54201-096200-20804-4: Fertiggestellte Maßnahmen bei denen noch Restabwicklung / Schlussrechnung ggf. Bepflanzung etc. aussteht (155.000 €)
54201-096200-20804-5: Grunderwerb allgemein (10.000 €)
54201-233426-20804-1: Investitionszuwendungen 65% auf 155.000 € (ohne Grunderwerb) = 100.750 €

Produkt: 5420 Kreisstraßen							
Maßnahme: 21704 K27 Brücke bei Frankelbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	562.500,00 *	112.500,00					675.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750.000,00 *	150.000,00					900.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 187.500,00**	**- 37.500,00**					**- 225.000,00**

Erläuterungen: 54201-096200-21704-3: Gesamtkosten zunächst 600.000 € ; Ansatz 2024 (500 T€ -->Übertrag); 2025 (100 T€); Vollzug zum 20.10.2025 insgesamt 413.793 €.
Gesamtkosten neu 750.000 €; Ansatz 2026 daher: 150.000 €
54201-233426-21704-1: Fördersatz: 75%

Produkt:	**5420 Kreisstraßen**						
Maßnahme:	**21901 K9 Freie Strecke zw. Weltersbach u. Steinwenden**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	210.000,00 *	15.000,00	150.000,00				375.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	282.278,34 *	20.000,00	200.000,00				502.278,34 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		200.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			200.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 72.278,34**	**- 5.000,00**	**- 50.000,00**				**- 127.278,34**

Erläuterungen: 54201-096200-21901-4: Geplante Gesamtkosten: 220.000 €; Ansatz 20 T€ bereits in 2025 eingeplant; Maßnahme allerdings nochmal (nach 2026/2027) verschoben
54201-233426-21901-1: Fördersatz 75%

Produkt:	**5420 Kreisstraßen**						
Maßnahme:	**22002 K11 OD Obermohr**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97.500,00 *	32.500,00	260.000,00	357.500,00			747.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000,00 *	50.000,00	400.000,00	550.000,00			1.150.000,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		200.000,00					
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		500.000,00	400.000,00				
Verpflichtungsermächtigungen			400.000,00	550.000,00			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 52.500,00**	**- 17.500,00**	**- 140.000,00**	**- 192.500,00**			**- 402.500,00**

Erläuterungen: 54201-096200-22002-4: Geamtkosten 1.000.000 € (Ausführung 2026ff), Ausführungsbeginn der Maßnahme (bereits Anlauffinanzierung in 2025) erst 2026
54201-233426-22002-1: Fördersatz: 65% (650.000 €)

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 5420 Kreisstraßen							
Maßnahme: 22003 K37 OD Otterberg, Stützmauer							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.750,00	15.000,00	35.250,00				201.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	201.000,00	20.000,00	47.000,00				268.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			47.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.250,00**	**- 5.000,00**	**- 11.750,00**				**- 67.000,00**

Erläuterungen: 54201-096200-22003-4: Gesamtkosten 67.000 €; Maßnahme bereits 2mal eingeplant, jedoch bisher (aus Gründen Artenschutz) keine Ausführung, nunmehr geplant für 2026/2027
54201-233426-22003-1: Förderung 75% (50.250 €)

Produkt: 5420 Kreisstraßen							
Maßnahme: 22102 K74 OD Lambsborn							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			32.500,00	942.500,00	195.000,00		1.170.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000,00	1.450.000,00	300.000,00		1.800.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 17.500,00**	**- 507.500,00**	**- 105.000,00**		**- 630.000,00**

Erläuterungen: 54201-096200-22102-4: Gesamtkosten: 1.800.000 €; Maßnahme für die Folgejahre
54201-233426-22102-1: Fördersatz 65% (1.170.000 €)

Produkt: 5420 Kreisstraßen							
Maßnahme: 22201 K19 OD Erzenhausen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			32.500,00	487.500,00	325.000,00		845.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000,00	750.000,00	500.000,00		1.300.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 17.500,00**	**- 262.500,00**	**- 175.000,00**		**- 455.000,00**

Erläuterungen: 54201-096200-22201-4: Gesamtkosten: 1.300.000 €
54201-233427-22201-1: Fördersatz 65% (845.000 €)

Produkt: 5420 Kreisstraßen							
Maßnahme: 22302 K31 OD Morbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			32.500,00	162.500,00	390.000,00		585.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000,00	250.000,00	600.000,00		900.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 17.500,00**	**- 87.500,00**	**- 210.000,00**		**- 315.000,00**

Erläuterungen: 54201-096200-22302-4: Gesamtkosten: 900.000 €
54201-233426-22302-1: Fördersatz 65% (585.000 €)

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 5420 Kreisstraßen							
Maßnahme: 22303 K67/68 OD Gerhardsbrunn							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	195.000,00 *	455.000,00	1.300.000,00	195.000,00			2.145.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000,00 *	700.000,00	2.000.000,00	300.000,00			3.300.000,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		750.000,00					
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		750.000,00	750.000,00				
Verpflichtungsermächtigungen			2.000.000,00	300.000,00			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 105.000,00**	**- 245.000,00**	**- 700.000,00**	**- 105.000,00**			**- 1.155.000,00**

Erläuterungen: 54201-096200-22303-4: Gesamtkosten 3.300.000 €
54201-233426-22303-1: Fördersatz: 65% (2.145.000 €)

Produkt: 5420 Kreisstraßen							
Maßnahme: 22304 Radweg mit Brücke - Alte Schmelz (Trippstadt)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	510.000,00	136.000,00					646.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000,00	160.000,00					760.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 90.000,00**	**- 24.000,00**					**- 114.000,00**

Erläuterungen: 54201-096200-22304-4: Gesamtkosten von zunächst 300.000 € erhöht auf 460.000 € (Ansatz Vorjahre erfolgt Übertrag, Ansatz 2026: 160.000 €)
54201-233426-22304-1: Zuwendung 85% (391.000 €)

Produkt: 5420 Kreisstraßen							
Maßnahme: 22305 K63, Freie Strecke zw. Oberarnbach und Kreisgrenze							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*		32.500,00	357.500,00			390.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*		50.000,00	550.000,00			600.000,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		550.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 17.500,00**	**- 192.500,00**			**- 210.000,00**

Erläuterungen: 54201-096200-22305-4: Gesamtkosten: 600.000 €
54201-233426-22305-1: Fördersatz: 65% (390.000 €)

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 5420 Kreisstraßen							
Maßnahme: 22701 K79, Knoten Mackenbach Ost							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			715.000,00				715.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.100.000,00				1.100.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 385.000,00**				**- 385.000,00**

Erläuterungen: 54201-096200-22701-4: Gesamtkosten 1.100.000 €; Vorhaben muss im Zusammenhang mit einer Landesmaßnahme verwiirklicht werden
54201-233426-22701-1: Fördersatz 65% (715.000 €)

Produkt: 5420 Kreisstraßen							
Maßnahme: 22702 K79, Spange Miesenbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			279.500,00				279.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			430.000,00				430.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 150.500,00**				**- 150.500,00**

Erläuterungen: 54201-096200-22702-4: Gesamtkosten: 430.000 €
54201-233426-22702-1: Fördersatz 65% (279.500 €)

Summe Einzahlungen Finanzen:	**2.308.341,49**	**866.750,00**	**2.869.750,00**	**2.502.500,00**	**910.000,00**		**9.457.341,49**
Summe Auszahlungen Finanzen:	**3.412.858,93**	**1.371.000,00**	**4.479.000,00**	**3.952.000,00**	**1.502.000,00**		**14.716.858,93**
Saldo Gesamt Finanzen:	**- 1.104.517,44**	**- 504.250,00**	**- 1.609.250,00**	**- 1.449.500,00**	**- 592.000,00**		**- 5.259.517,44**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Bauen							
Produkt: 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	3.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		9.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 30.000,00**	**- 3.500,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**		**- 9.500,00**
Produkt: 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		5.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 10.000,00**	**- 2.500,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 5.500,00**
Produkt: 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement							
Maßnahme: 42301 Notstromaggregat für Kreishaus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230.000,00	80.000,00					310.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 230.000,00**	**- 80.000,00**					**- 310.000,00**

Erläuterungen: 11411-082100-42301-8: Gesamtkosten: 310.000 €; Ermächtigungen aus Vorjahren in Höhe von 230 T€ werden übertragen; Ansatz 2026: 80.000 €

Produkt: 5001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 4							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		14.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**		**- 14.000,00**

Erläuterungen: 50013-082400-1-11: Allgemeine Ersatzbeschaffungen Abteilung 5

Produkt: 5112 Kreisentwicklung							
Maßnahme: 42302 Maßnahmen KIPKI (Klimaschutz)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.665.000,00 *	420.000,00	10.000,00				2.095.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.586.959,17 *	420.000,00	10.000,00				2.016.959,17 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**78.040,83**						**78.040,83**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Erläuterungen: 51121-096900-42302-4: KIPKI-Förderung (100% Kostendeckung)							
Summe Einzahlungen Bauen:	**1.665.000,00**	**420.000,00**	**10.000,00**				**2.095.000,00**
Summe Auszahlungen Bauen:	**1.861.959,17**	**511.000,00**	**16.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**		**2.400.959,17**
Saldo Gesamt Bauen:	**- 196.959,17**	**- 91.000,00**	**- 6.000,00**	**- 6.000,00**	**- 6.000,00**		**- 305.959,17**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Umwelt							
Produkt: 5002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 5							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 4.000,00**
Produkt: 5002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 5							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		8.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**		**- 8.000,00**
Produkt: 5520 Gewässeraufsicht							
Maßnahme: 41101 Gewässerrenaturierungsmaßnahmen Lauter u. Glan							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	253.825,00 *	50.000,00					303.825,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	255.676,72 *	50.000,00					305.676,72 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.851,72**						**- 1.851,72**

Erläuterungen: 55202-233428-41101-1: Zuwendung Land 95%
55202-233500-41101-6: Kostenbeteiligung 5% Stiftung Natur + Umwelt

Produkt: 5520 Gewässeraufsicht							
Maßnahme: 51901 Renaturierung "Am Großen Brunnen" Glan							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.676.750,00 *	150.000,00	750.000,00	200.000,00			3.776.750,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.676.750,00 *	150.000,00	750.000,00	200.000,00			3.776.750,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		600.000,00	245.000,00				
Verpflichtungsermächtigungen			750.000,00	200.000,00			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Erläuterungen: 55202-096900-51901-4: Maßnahme in 2024 mit Gesamtkosten von 1.119.000 € neu eingeplant, allerdings bereits in Vorjahren als Ansatz (Gesamtkosten: 1.243.000 €) vorhanden jedoch keine Ausführung; Mittelabfluss in bisher geringer Höhe (ca. 15T€), Ansatzbildung 2026ff somit 1.100.000 €
55202-233428-51901-1: Fördersatz: 95%
55202-233500-51901-6: 5% Kostenübernahme durch Stiftung Natur+Umwelt

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe Einzahlungen Umwelt:	**2.930.575,00**	**200.000,00**	**750.000,00**	**200.000,00**			**4.080.575,00**
Summe Auszahlungen Umwelt:	**2.935.426,72**	**203.000,00**	**753.000,00**	**203.000,00**	**3.000,00**		**4.097.426,72**
Saldo Gesamt Umwelt:	**- 4.851,72**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**		**- 16.851,72**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr							
Produkt: 1004 Führung / Leitung / Sachkosten TH 6							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		9.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.500,00**	**- 3.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**		**- 9.000,00**

Erläuterungen: 10043-082400-1-11: Büroausstattung Fachbereiche 3.1, 3.2 und 3.3

Produkt: 1004 Führung / Leitung / Sachkosten TH 6							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 500,00**	**- 2.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 5.000,00**

Erläuterungen: 10043-082100-2-8: Büroausstattung Fachbereiche 3.1, 3.2 und 3.3

Summe Einzahlungen Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr:							
Summe Auszahlungen Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr:	**3.000,00**	**5.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**		**17.000,00**
Saldo Gesamt Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr:	**- 3.000,00**	**- 5.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**		**- 17.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Schulen							
Produkt: 2001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 7							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 5.000,00**

Erläuterungen: 20013-082400-1-11: Ersatzbeschaffungen

Produkt: 2001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 7							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 4.000,00**

Erläuterungen: 20013-082100-2-8: Ersatzbeschaffungen

Produkt: 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl							
Maßnahme: 70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	50.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00		170.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 40.000,00**	**- 40.000,00**	**- 40.000,00**		**- 170.000,00**

Erläuterungen: 21716-082100-70801-8: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung
21716-082400-70801-11: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung

Produkt: 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl							
Maßnahme: 70832 Beschaffung Software in Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.849,54	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		75.849,54
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.849,54**	**- 10.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**		**- 75.849,54**

Produkt: 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl							
Maßnahme: 71705 Gymnasium Landstuhl; Brandschutz inkl. Schließanlage (I-Stock)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.136.600,00	5.875.000,00	5.500.000,00				38.511.600,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.072.973,43	11.750.000,00	11.000.000,00				72.822.973,43

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		7.150.000,00	910.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 22.936.373,43**	**- 5.875.000,00**	**- 5.500.000,00**				**- 34.311.373,43**

Erläuterungen: 21715-096120-71705-3: 2019 zunächst Kosten für Planung Leistungsphase 1-3 zwecks Antragstellung I-Stock; Ansatz 2018 wird nicht benötigt, Maßnahme wird in 2020 ff neu eingestellt. Das Vorhaben ist wegen der beabsichtigen Abschöfpung verschiedener Fördertöpfe (KI 3.0, Kapitel 2 und I-Stock) auf 2 Maßnahmenziffern (71705 und 71802) aufgeteilt; Gesamtkosten (bei Maßnahme 71705) aufgrund neuer Kostenberechnung ca. 35,4 Mio. €. Maßnahme 2026 ff aktualisiert eingeplant, wobei ca. 12,65 Mio. € bereits in Vorjahren, einschließlich 2025 (geschätzt), verausgabt. Ansätze 2026 ff somit in der Summe 22,75 Mio. €

Nachrichtlich Maßnahme 71802 ist ein Projekt in KI 3.0, Kapitel 2. Auszahlung ca. 2,55 Mio. € --> bis Ende 2025 sollten die Auszahlungen alle getätigt sein. Daher kein erneuter Ansatz, ggf. Restebildung (daher kein Ausweis in der Investitionsübersicht) Zuwendung 90% = 2,29 Mio. €; Einzahlung bis Ende 2024 in Höhe von 513 T€ erwartet; Rest wird komplett in 2025 erwartet, daher kein erneuter Ansatz

Hohe Gesamtbeträge in der letzten Spalte resultieren auf Grund der Aufsummierung von Ansatzbildungen der Vorjahre (Rechnungsergebnisse und tatsächliche Zahlungen werden erst dann berücksichtigt, wenn Jahresabschluss festgestellt ist) und stellen folglich keine tatsächlichen Ein- und Auszahlungen dar.
21715-233422-71705-1: Förderung I-Stock ca. 50% = ca. 17,7 Mio. € (bisher 6,325 Mio. € eingenommen, neu eingeplant 11,375 Mio. €)

Produkt:	**2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl**						
Maßnahme:	**72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	507.100,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00		637.100,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 507.100,00**	**- 40.000,00**	**- 30.000,00**	**- 30.000,00**	**- 30.000,00**		**- 637.100,00**

Produkt:	**2172 Gymnasium Ramstein-Miesenbach**						
Maßnahme:	**70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter****						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	7.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		37.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 10.000,00**	**- 7.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**		**- 37.000,00**

Erläuterungen: 21726-082100-70801-8: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung
21726-082400-70801-11: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung

Produkt:	**2172 Gymnasium Ramstein-Miesenbach**						
Maßnahme:	**70832 Beschaffung Software in Schulen**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.776,43	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		89.776,43
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 64.776,43**	**- 10.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**		**- 89.776,43**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 2172 Gymnasium Ramstein-Miesenbach							
Maßnahme: 72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	353.700,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00		483.700,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 353.700,00**	**- 40.000,00**	**- 30.000,00**	**- 30.000,00**	**- 30.000,00**		**- 483.700,00**
Produkt: 2181 Integrierte Gesamtschule - IGS Otterberg							
Maßnahme: 70812 Sonderumlage IGS Otterberg**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	422.000,00	1.985.250,00	3.722.250,00	2.151.000,00	697.500,00		8.556.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 422.000,00**	**- 1.985.250,00**	**- 3.722.250,00**	**- 2.151.000,00**	**- 697.500,00**		**- 8.556.000,00**

Erläuterungen: 21813-013700-70812-10: Generalsanierung in 2026 ff

Produkt: 2182 Integrierte Gesamtschule - IGS Enkenbach-Alsenborn							
Maßnahme: 70813 Sonderumlage IGS Enkenbach-Alsenborn**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	132.750,00	81.600,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00		231.600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 132.750,00**	**- 81.600,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**		**- 231.600,00**
Produkt: 2183 Integrierte Gesamtschule - IGS Landstuhl							
Maßnahme: 70902 Sonderumlage IGS Landstuhl**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.650,00	195.600,00	70.500,00	156.750,00	10.500,00		433.350,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 82.650,00**	**- 195.600,00**	**- 70.500,00**	**- 156.750,00**	**- 10.500,00**		**- 433.350,00**
Produkt: 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-							
Maßnahme: 70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**		**- 40.000,00**

Erläuterungen: 22116-082100-70801-8: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung
22116-082400-70801-11: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung (u.a. auch Smartboards)

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-							
Maßnahme: 70832 Beschaffung Software in Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.751,55	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		32.251,55
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 19.751,55**	**- 5.000,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**		**- 32.251,55**
Produkt: 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-							
Maßnahme: 72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	233.300,00	23.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		286.300,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 233.300,00**	**- 23.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**		**- 286.300,00**
Produkt: 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen							
Maßnahme: 70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	12.500,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00		52.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 10.000,00**	**- 12.500,00**	**- 20.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**		**- 52.500,00**

Erläuterungen: 22126-082100-70801-8: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung
22126-082400-70801-11: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung

Produkt: 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen							
Maßnahme: 70832 Beschaffung Software in Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.450,49	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		27.950,49
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 15.450,49**	**- 5.000,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**		**- 27.950,49**
Produkt: 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen							
Maßnahme: 72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	238.000,00	23.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00		306.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 238.000,00**	**- 23.000,00**	**- 15.000,00**	**- 15.000,00**	**- 15.000,00**		**- 306.000,00**
Produkt: 2213 Förderschule Kaiserslautern							
Maßnahme: 71603 Beteiligung an den investiven Kosten Förderschule G, Stadt KL							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.974,70	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		100.974,70
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 60.974,70**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**		**- 100.974,70**

Produkt:	**2311 Berufsbildende Schule Landstuhl**						
Maßnahme:	**70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter****						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 15.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**		**- 40.000,00**

Erläuterungen: 23116-082100-70801-8: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung
23116-082400-70801-11: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung

Produkt:	**2311 Berufsbildende Schule Landstuhl**						
Maßnahme:	**70832 Beschaffung Software in Schulen**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.275,46	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		115.275,46
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 75.275,46**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**		**- 115.275,46**

Produkt:	**2311 Berufsbildende Schule Landstuhl**						
Maßnahme:	**72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	474.100,00	65.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00		689.100,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 474.100,00**	**- 65.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**		**- 689.100,00**

Produkt:	**2311 Berufsbildende Schule Landstuhl**						
Maßnahme:	**72402 BBS Landstuhl (Erweiterung)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.802.860,00	225.000,00	370.000,00				2.397.860,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.450.000,00	330.000,00	545.000,00				3.325.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		550.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			545.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 647.140,00**	**- 105.000,00**	**- 175.000,00**				**- 927.140,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Erläuterungen: 23115-096130-72402-6: Übernahme der Nicolaus-von-Weiss-Schule (Schulgebäude+[Turnhalle]+Haus Nazareth+Villa) in die bestehende BBS Landstuhl; Kaufpreis für Gebäude ehemals 2,0 Mio. €; nunmehr wegen Wegfall Turnhalle noch 1,5 Mio. € + Anschaffungsnebenkosten= 1,65 Mio. €; Gebäudeerwerb erfolgt in 2025; Mitelabfluss zum 31.12.2025 in Höhe von 1.675.000 € erwartet; 875.000 € in 2026 ff für Sofortmaßnahmen "neu" eingeplant
23115-233423-72402-1: Landesförderung Grundwerb zu 80%; mit Sofortmaßnahmen ergibt sich ein Fördersatz von 67,62%; 1.650.000 € Grundewerb + 900 T€ Sofortmaßnahmen ergibt 2.550.000 € x 67,62% = ca. 1.725.000 € Landesförderung

Produkt:	**2311 Berufsbildende Schule Landstuhl**						
Maßnahme:	**72501 BBS Landstuhl Sporthalle (Sanierung inkl. Schulhof)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*	40.000,00	260.000,00	180.000,00			480.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	100.000,00	650.000,00	450.000,00			1.200.000,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		650.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			650.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 60.000,00**	**- 390.000,00**	**- 270.000,00**			**- 720.000,00**

Erläuterungen: 23115-096130-72501-3: Geplante Gesamtkosten für Brandschutz, Tragwerk, Prallschutz, Blitzschutz, Pausenhof etc. 1.200.000 €
23115-233423-72501-1: Förderantrag wird in 2025 gestellt; Fördersatz erwartet 40%

Produkt:	**2312 Berufsbildende Schulen Kaiserslautern**						
Maßnahme:	**71604 Beteiligung an den investiven Kosten BBS I und II, Stadt KL**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.403,48	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		102.403,48
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 62.403,48**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**	**- 10.000,00**		**- 102.403,48**

Produkt:	**2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger**						
Maßnahme:	**71502 GS Miesau; Umbau (Brandschutz, Amokkonzept)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.400,00 *	4.500,00					53.900,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 49.400,00**	**- 4.500,00**					**- 53.900,00**

Erläuterungen: 24401-019210-71502-1: Kein Mittelabfluss 2025, daher erneuter Ansatz 2026

Produkt:	**2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger**						
Maßnahme:	**71503 GS Bruchmühlbach u. Martinshöhe (Brandschutz)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.267,00 *	6.300,00					75.567,00 *

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 69.267,00**	**- 6.300,00**					**- 75.567,00**

Erläuterungen: 24401-019210-71503-1: Kein Mittelabfluss 2025, daher erneuter Ansatz 2026

Produkt:	**2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger**						
Maßnahme:	**71504 Adam-Müller-Realschule plus Bruchm.-Miesau (Brandschutz, Amokkonzept)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.353,00 *	27.800,00					208.153,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 180.353,00**	**- 27.800,00**					**- 208.153,00**

Erläuterungen: 24401-019210-71504-1: Kein Mittelabfluss 2025, daher erneuter Ansatz 2026

Produkt:	**2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger**						
Maßnahme:	**71703 GS Weilerbach; Umbau und Erweiterung, Brandschutz**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	178.000,00 *	16.000,00					194.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 178.000,00**	**- 16.000,00**					**- 194.000,00**

Erläuterungen: 24401-019210-71703-1: Kein Mittelabfluss 2025, daher erneuter Ansatz 2026

Produkt:	**2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger**						
Maßnahme:	**71801 GS Weilerbach; Aufstockung 2 Klassensäle auf Erweiterungsbau**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	572.500,00 *	30.000,00	84.500,00				687.000,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		64.500,00	30.000,00				
Verpflichtungsermächtigungen			84.500,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 572.500,00**	**- 30.000,00**	**- 84.500,00**				**- 687.000,00**

Erläuterungen: 24401-019210-71801-1: Zuwendung insgsamt 114.500 €; Vorhaben kam in 2020/2021/2022/2023/2024/25 nicht zur Ausführung; Ansatz von Vorjahr wird in 2026ff neu eingeplant; Ansatz 2026 30.000 €, Restfinanzierung in 2027

Produkt:	**2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger**						
Maßnahme:	**71901 GS Katzweiler; Umbau und Erweiterung, Brandschutz**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	217.500,00 *	20.000,00	23.500,00				261.000,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		23.500,00					
Verpflichtungsermächtigungen			23.500,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 217.500,00**	**- 20.000,00**	**- 23.500,00**				**- 261.000,00**

Erläuterungen: 24401-019210-71901-1: Zuwendung insgesamt: 43.500 €; Maßnahme kam 2020/2021/2022/2023/202472025 nicht zur Ausführung, daher in 2026 neu eingestellt; allerdings gesplittet in 20.000 € Ansatz 2026 und Restfinanzierung in 2027

Produkt: 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger

Maßnahme: 71902 GS Otterberg; Umbau und Erweiterung, Brandschutz

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	645.500,00	30.000,00	73.100,00	20.000,00			768.600,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		73.100,00	20.000,00				
Verpflichtungsermächtigungen			73.100,00	20.000,00			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 645.500,00**	**- 30.000,00**	**- 73.100,00**	**- 20.000,00**			**- 768.600,00**

Erläuterungen: 24401-019210-71902-1: Zuwendung insgesamt: 123.100 €; Vorhaben kam 2020/2021/2022/2023/202472025 nicht zur Ausführung, daher in 2026 neu eingestellt; gesplittet in Ansatz 2026 mit 30.000 €; Restfinanzierung 2027/2028

Produkt: 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger

Maßnahme: 72002 GS Schopp; Brandschutz, Anbau Geräteraum

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.200,00		10.800,00				54.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		10.800,00					
Verpflichtungsermächtigungen			10.800,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 43.200,00**		**- 10.800,00**				**- 54.000,00**

Erläuterungen: 24401-019210-72002-1: Gesamtzuwendung 10.800 €; das in 2020/2021/2022/2023/202472025 beabsichtigte Vorhaben kam bisher nicht zur Ausführung; daher Neueinstellung in 2026; jedoch als VE für Auszahlung 2027

Produkt: 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger

Maßnahme: 72004 GS Reichenbach-Steegen; Brandschutz, Notausgänge

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.600,00		16.900,00				84.500,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		16.900,00					
Verpflichtungsermächtigungen			16.900,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 67.600,00**		**- 16.900,00**				**- 84.500,00**

Erläuterungen: 24401-019210-72004-1: Gesamtzuwendung: 16.900 €

Produkt:	**2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger**						
Maßnahme:	**72101 GS Olsbrücken; Schaffung zweiter Rettungsweg**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	174.600,00		72.000,00				246.600,00
Verpflichtungsermächtigungen			72.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 174.600,00**		**- 72.000,00**				**- 246.600,00**

Erläuterungen: 24401-019210-72101-1: Gesamtzuwendung: 72.000 €

Produkt:	**2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger**						
Maßnahme:	**72301 GS Theodor-Heuss, Landstuhl (Brandschutz)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			19.000,00	60.000,00			79.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		60.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 19.000,00**	**- 60.000,00**			**- 79.000,00**

Erläuterungen: 24401-019210-72301-1: Gesamtzuwendung: 79.000 €

Produkt:	**2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger**						
Maßnahme:	**72401 GS Steinwenden, Umbau und Erweiterung**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			52.000,00	100.000,00			152.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		100.000,00					

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 52.000,00**	**- 100.000,00**			**- 152.000,00**

Erläuterungen: 24401-019210-72401-1: Gesamtzuwendung: 152.000 €

Summe Einzahlungen Schulen:	**28.939.460,00**	**6.140.000,00**	**6.130.000,00**	**180.000,00**			**41.389.460,00**
Summe Auszahlungen Schulen:	**57.611.975,08**	**14.920.550,00**	**16.661.550,00**	**3.249.750,00**	**1.020.000,00**		**93.463.825,08**
Saldo Gesamt Schulen:	**- 28.672.515,08**	**- 8.780.550,00**	**- 10.531.550,00**	**- 3.069.750,00**	**- 1.020.000,00**		**- 52.074.365,08**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Brand- und Katastrophenschutz							
Produkt: 1005 Führung / Leitung / Sachkosten TH 8							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 4.000,00**
Produkt: 1005 Führung / Leitung / Sachkosten TH 8							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 4.000,00**
Produkt: 1260 Brandschutz							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.000,00	20.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00		68.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 16.000,00**	**- 20.000,00**	**- 16.000,00**	**- 16.000,00**	**- 16.000,00**		**- 68.000,00**
Produkt: 1260 Brandschutz							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00		250.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 40.000,00**	**- 100.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**		**- 250.000,00**

Erläuterungen: 12601-082100-2-8: Gefahrenabwehr

Produkt: 1260 Brandschutz							
Maßnahme: 82302 MZF 3 Hochspeyer							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	151.000,00	151.000,00					302.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.000,00	248.000,00					508.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 109.000,00**	**- 97.000,00**					**- 206.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Erläuterungen: 12601-091100-82302-7: Gesamtkosten 398.000 €; Ansatz 2026: 248.000 €; Auszahlung von 150 T€ (Fahrgestell) erfolgt noch in 2025 auf übertragene Ermächtigung aus Vorjahren
12601-233427-82302-1: Landeszuwendung 110.000 €
12601-233430-82302-2: Zuwendungen der Verbandsgemeinden: 41.000 €

Produkt:	**1260 Brandschutz**						
Maßnahme:	**82501 ELW 1 (AL Gesundheit)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			125.000,00				125.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			250.000,00				250.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		250.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			250.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 125.000,00**				**- 125.000,00**

Erläuterungen: 12601-233427-82501-1: 50% Landeszuwendung aus Pauschale

Produkt:	**1260 Brandschutz**						
Maßnahme:	**82507 Zuschuss MZF 3 (Mehrzweckfahrzeug-Schopp)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		27.000,00					27.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 27.000,00**					**- 27.000,00**

Produkt:	**1260 Brandschutz**						
Maßnahme:	**82602 ATV-Fahrzeug**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00					20.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00					40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 20.000,00**					**- 20.000,00**

Erläuterungen: 12601-233427-82602-1: 50% Landeszuwendung aus der Pauschale

Produkt:	**1270 Rettungsdienst**						
Maßnahme:	**1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €****						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 4.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 1270 Rettungsdienst							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		8.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 5.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 8.000,00**
Produkt: 1270 Rettungsdienst							
Maßnahme: 81504 Neubau Rettungswache in der VG Weilerbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	876.000,00	215.000,00	215.000,00				1.306.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			215.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 876.000,00**	**- 215.000,00**	**- 215.000,00**				**- 1.306.000,00**
Produkt: 1270 Rettungsdienst							
Maßnahme: 82604 Retter-App (IKZ)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00					50.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00					50.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Erläuterungen: 12701-233427-82604-1: 100%ige Kostendeckung durch Landeszuwendung für interkommunale Zusammenarbeit

Produkt: 1270 Rettungsdienst							
Maßnahme: 82605 Rettungswache Lauterecken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			120.000,00				120.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			120.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 120.000,00**				**- 120.000,00**

Erläuterungen: 12701-019100-82605-2: Zuschuss an DRK

Produkt: 1270 Rettungsdienst							
Maßnahme: 82606 Rettungswache Schönenberg-Kübelberg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			400.000,00	400.000,00			800.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			400.000,00	400.000,00			

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 400.000,00**	**- 400.000,00**			**- 800.000,00**

Erläuterungen: 12701-019100-82606-2: Zuschuss an DRK wg Neubau Rettungswache in Schönenberg-Kübelberg

Produkt:	**1270 Rettungsdienst**						
Maßnahme:	**82607 Rettungswache Olsbrücken**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		340.000,00					340.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 340.000,00**					**- 340.000,00**

Erläuterungen: 12701-019100-82607-2: Zuschuss an DRK wg. Interimswache Olsbrücken

Produkt:	**1270 Rettungsdienst**						
Maßnahme:	**82608 Rettungswache KL I DRK**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			800.000,00	550.000,00	550.000,00		1.900.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			800.000,00	550.000,00	550.000,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 800.000,00**	**- 550.000,00**	**- 550.000,00**		**- 1.900.000,00**

Erläuterungen: 12701-019100-82608-2: Zuschuss an DRK wg. Neubau RW KL I DRK

Produkt:	**1270 Rettungsdienst**						
Maßnahme:	**82609 Rettungswache KL II ASB**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			800.000,00	550.000,00	550.000,00		1.900.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			800.000,00	550.000,00	550.000,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 800.000,00**	**- 550.000,00**	**- 550.000,00**		**- 1.900.000,00**

Erläuterungen: 12701-019100-82609-2: Zuschuss an ASB wg. Neubau RW KL I ASB

Produkt:	**1280 Zivil- und Katastrophenschutz**						
Maßnahme:	**1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €****						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	35.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00		125.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 40.000,00**	**- 35.000,00**	**- 30.000,00**	**- 30.000,00**	**- 30.000,00**		**- 125.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Erläuterungen: 12802-082400-1-11: Beschaffungen KatS							
Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00		200.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**	**- 50.000,00**		**- 200.000,00**
Erläuterungen: 12802-082100-2-8: Beschaffungen für KatS							
Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz							
Maßnahme: 82203 Betreuungsanhänger							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000,00	12.000,00					24.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	10.000,00					40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 18.000,00**	**2.000,00**					**- 16.000,00**
Erläuterungen: 12802-091100-82203-8: Gesamtkosten 40.000 €; Verfügbare bertragene Ermächtigungen 30.000 €; Ansatz 2026: 10.000 € Landeszuwendung 12.000 € 12802-233427-82203-1: Zuwendung 12.000 €							
Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz							
Maßnahme: 82301 Hochleistungssirenen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.811.000,00						1.811.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.571.000,00	200.000,00	1.000.000,00	300.000,00			5.071.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			1.000.000,00	300.000,00			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.760.000,00**	**- 200.000,00**	**- 1.000.000,00**	**- 300.000,00**			**- 3.260.000,00**
Erläuterungen: 12802-019100-82301-1: 1. Ausbaustuffe: Insgesamt 192 Sirenenstandorte mit Gesamtkosten 3.371.000 € in 2023ff eingeplant und vollzogen 2. Ausbaustufe: Ab 2026 neu eingeplant mit Gesamtkosten 1.500.000 €							
Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz							
Maßnahme: 82401 MZF 1 SEG-S							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*	30.000,00					30.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	100.000,00					100.000,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		90.000,00					

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 70.000,00**					**- 70.000,00**

Produkt:	**1280 Zivil- und Katastrophenschutz**						
Maßnahme:	**82402 Stormerzeuger-Anhänger mit Lichtmast**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00					20.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	40.000,00					80.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 40.000,00**	**- 20.000,00**					**- 60.000,00**

Erläuterungen:	12802-233427-82402-1: 50% Landeszuwendung aus der Pauschale

Produkt:	**1280 Zivil- und Katastrophenschutz**						
Maßnahme:	**82403 GA-Verpflegung SEG-V**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*	10.000,00					10.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	50.000,00					50.000,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		40.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 40.000,00**					**- 40.000,00**

Erläuterungen:	12802-091100-82403-7: Mobile Verpflegungsstelle für die SEG-V 12802-233427-82403-1: Landeszuwendung

Produkt:	**1280 Zivil- und Katastrophenschutz**						
Maßnahme:	**82404 Notstromversorgung KBKV**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		75.000,00					75.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000,00	150.000,00					300.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 150.000,00**	**- 75.000,00**					**- 225.000,00**

Erläuterungen:	12802-082100-82404-7: Notstromversorgung für das KatS-Zentrum IG Nord Ansatz war in Vorjahren bereits eingeplant jedoch nicht vollzogen Neueinplanung 2026 12802-233427-82404-1: 50% Landeszuschuss aus der Pauschale

Produkt:	**1280 Zivil- und Katastrophenschutz**						
Maßnahme:	**82405 Offroadfahrzeug**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00					40.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		80.000,00					80.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 40.000,00**					**- 40.000,00**

Erläuterungen: 12802-091100-82405-7: Geländefahrzeug für Waldbrandbekämpfung, Transport, Seuchenbekämpfung etc.
Maßnahme war bereits in 2024 geplant aber nicht vollzogen
Neueinplanung in 2026
12802-233427-82405-1: 50% Landeszuwendung aus Pauschale

Produkt:	**1280 Zivil- und Katastrophenschutz**						
Maßnahme:	**82502 RTW (Rettungswagen SEG-S)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00					40.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		75.000,00					75.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		75.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 35.000,00**					**- 35.000,00**

Erläuterungen: 12802-091100-82502-7: War 2025 als VE eingeplant
12802-233427-82502-1: Landeszuwendung nach "altem Recht"

Produkt:	**1280 Zivil- und Katastrophenschutz**						
Maßnahme:	**82503 MTF (Mannschaftstransportfahrzeug SEG-B)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		36.000,00					36.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		90.000,00					90.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		90.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 54.000,00**					**- 54.000,00**

Erläuterungen: 12802-091100-82503-7: War 2025 als VE eingeplant
12802-233427-82503-1: Zuschuss nach "altem Recht"

Produkt:	**1280 Zivil- und Katastrophenschutz**						
Maßnahme:	**82504 MTF (Mannschaftstransportfahrzeug TEL-Techn. Einsatzleitung)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000,00					35.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		70.000,00					70.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		70.000,00					

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 35.000,00**					**- 35.000,00**

Erläuterungen: 12802-091100-82504-7: War 2025 bereits VE
12802-233427-82504-1: 50% Landeszuwendung aus der Pauschale

Produkt:	**1280 Zivil- und Katastrophenschutz**						
Maßnahme:	**82505 Stromerzeuger 40 KvA mobil**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00					20.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00					40.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		35.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 20.000,00**					**- 20.000,00**

Erläuterungen: 12802-091100-82505-7: War 2025 bereits VE
12802-233427-82505-1: 50% Landeszuwendung über Pauschale

Produkt:	**1280 Zivil- und Katastrophenschutz**						
Maßnahme:	**82506 KdoW LNA (Kommandowagen-Leitender Notarzt)**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000,00					25.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00					50.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		50.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 25.000,00**					**- 25.000,00**

Erläuterungen: 12802-091100-82506-7: War 2025 bereits VE
12802-233427-82506-1: 50% Landeszuwendung aus der Pauschale

Produkt:	**1280 Zivil- und Katastrophenschutz**						
Maßnahme:	**82601 Kühlanhänger SEG-V**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00					10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 10.000,00**					**- 10.000,00**

Produkt:	**1280 Zivil- und Katastrophenschutz**						
Maßnahme:	**82603 Radlader**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00					5.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00					20.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 15.000,00**					**- 15.000,00**

Erläuterungen: 12802-233427-82603-1: 25% Landeszuwendung aus der Pauschale

Summe Einzahlungen Brand- und Katastrophenschutz:	**1.974.000,00**	**569.000,00**	**125.000,00**				**2.668.000,00**
Summe Auszahlungen Brand- und Katastrophenschutz:	**5.077.000,00**	**2.118.000,00**	**3.735.000,00**	**1.950.000,00**	**1.250.000,00**		**14.130.000,00**
Saldo Gesamt Brand- und Katastrophenschutz:	**- 3.103.000,00**	**- 1.549.000,00**	**- 3.610.000,00**	**- 1.950.000,00**	**- 1.250.000,00**		**- 11.462.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft							
Produkt: 1006 Führung / Leitung / Sachkosten TH 9							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		8.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**		**- 8.500,00**

Erläuterungen: 10063-082400-1-11: Insb. Büroeinrichtung

Produkt: 1006 Führung / Leitung / Sachkosten TH 9							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		8.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**		**- 8.500,00**

Erläuterungen: 10063-082100-2-8: Neuanschaffungen, insb. für Lebensmittelkontrolleure

Summe Einzahlungen Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft:							
Summe Auszahlungen Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft:	**5.000,00**	**5.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**		**22.000,00**
Saldo Gesamt Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft:	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**		**- 22.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: KMS / KVHS							
Produkt: 2630 Kreismusikschule							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 4.000,00**

Erläuterungen: 26302-082400-1-11: Insbesondere Musikinstrumente

Produkt: 2630 Kreismusikschule							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		2.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**		**- 2.000,00**

Erläuterungen: 26302-082100-2-8: Mittel für Ersatzbeschaffung Musikinstrumente

Produkt: 2710 Kreisvolkshochschule							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 4.000,00**

Erläuterungen: 27101-082400-1-11: Insbesondere EDV-Ausrüstung KVHS

Produkt: 2710 Kreisvolkshochschule							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		2.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**	**- 500,00**		**- 2.000,00**

Summe Einzahlungen KMS / KVHS:							
Summe Auszahlungen KMS / KVHS:	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**		**15.000,00**
Saldo Gesamt KMS / KVHS:	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**		**- 15.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Soziales							
Produkt: 3001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 11							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		9.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000,00**	**- 3.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**		**- 9.000,00**

Erläuterungen: 30013-082400-1-11: Büroausstattung

Produkt: 3001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 11							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 2.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 5.000,00**

Erläuterungen: 30013-082100-2-8: Büroausstattung, Ersatzbeschaffungen

Summe Einzahlungen Soziales:							
Summe Auszahlungen Soziales:	**3.000,00**	**5.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**		**17.000,00**
Saldo Gesamt Soziales:	**- 3.000,00**	**- 5.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**		**- 17.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Jugend und Familie, Kindertagesstätten							
Produkt: 3002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 12							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		12.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 5.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**	**- 3.000,00**		**- 12.000,00**

Erläuterungen: 30023-082400-1-11: Für Ausstattungsgegenstände Abteilung 4 (Sozial-/Jugendamt); Etwaige Neuanschaffungen im Jahr 2024/2025 (nach Umzug) erfolgen hauptsächlich durch das GBM

Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder							
Maßnahme: 121804 Private Krippe Schloss Wichtelmann, bedarfsger. Ausbau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.600,00 *	17.300,00					76.900,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 59.600,00**	**- 17.300,00**					**- 76.900,00**

Erläuterungen: 36502-019300-121804-2: Gesamtzuwendung 17.300 €; Vorhaben war in Vorjahren bereits eingeplant aber nicht verwirklicht.
Neueinstellung 2025
Höhere Beträge in der 1. und letzten Spalte sind auf Grund mehrmaliger Veranschlagung (da verzögerte Ausführung) begründet

Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder							
Maßnahme: 121904 Prot. Kigde Schopp, Ausbau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.040.600,00	184.250,00	87.050,00	54.450,00	14.250,00		1.380.600,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		170.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			87.050,00	54.450,00	14.250,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.040.600,00**	**- 184.250,00**	**- 87.050,00**	**- 54.450,00**	**- 14.250,00**		**- 1.380.600,00**

Erläuterungen: 36502-019300-121904-2: Gesamtzuwendung zunächst 402.000 €; Das Vorhaben war bereits im Vorjahr 2024 mit 150.000 € eingeplant. Diese Ermächtigung wurde übertragen. Der Ansatz 2025 (119.000 €) und 2026 VE orientierten sich an dem von der Fachabteilung erwarteten Mittelabfluss. In 2026 wurde ein Ansatz von 170.000 € eingeplant und VE 113.000 € für Folgejahre. Diese Ermächtigung aus 2025 in Höhe von 119.000 € wird übertragen.
Aufgrund Rechtsprechung und neuer Baukostenrichtlinie KiTa erhöht sich die Gesamtzuwendung um 57.000 €.
Gesamtzuwendung neu: 459.000 €; Übertrag 119.000 €, Ansatz 2026: 184.250; VE155.750 €
Höhere Beträge in der 1. und letzten Spalte sind auf Grund mehrmaliger Veranschlagung (da verzögerte Ausführung) begründet

Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder							
Maßnahme: 122102 Kath. KiGde Hl. Martin Enkenbach-Alsenborn, Brandschutz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	220.600,00 *	11.400,00					232.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 220.600,00**	**- 11.400,00**					**- 232.000,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122102-2: Gesamtzuwendung: 46.400 €
Ansatz in 2025; hiervon erfolgt ein Abschlag von 35.000 €; 11.400 € werden in 2026 neu eingeplant
Höhere Beträge in der 1. und letzten Spalte sind auf Grund mehrmaliger Veranschlagung (da verzögerte Ausführung) begründet

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122205 OG Bruchmühlbach-Miesau; Neubau KiGa**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	364.500,00	206.250,00	206.250,00	206.250,00	206.250,00		1.189.500,00
Verpflichtungsermächtigungen			206.250,00	206.250,00	206.250,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 364.500,00**	**- 206.250,00**	**- 206.250,00**	**- 206.250,00**	**- 206.250,00**		**- 1.189.500,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122205-1: Gesamtzuwendung zunächst 285.750; Restabwicklung in Höhe von 28.750€ steht weiterhin aus, daher Neuveranschlagung in 2025
Höhere Beträge in der 1. und letzten Spalte sind auf Grund mehrmaliger Veranschlagung (da verzögerte Ausführung) begründet

Aufgrund Rechtsprechung und neuer Baukostenrichtlinie KiTa Anstieg der Gesamtzuwendung um 825.000 €
Diese werden in 2026ff eingeplant. Ansatz 2026: 206.250 €; VE 618.750 €

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122207 Kath. KiGde Krickenbach; KiGa, An-/Ausbau**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	416.000,00 *	465.000,00	372.000,00	93.000,00			1.346.000,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		140.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			372.000,00	93.000,00			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 416.000,00**	**- 465.000,00**	**- 372.000,00**	**- 93.000,00**			**- 1.346.000,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122207-2: Gesamtzuwendung: 930.000 €; Vorhaben wurde in Vorjahren nicht begonnen, daher Neueinstellung in 2026ff
Höhere Beträge in der 1. und letzten Spalte sind auf Grund mehrmaliger Veranschlagung (da verzögerte Ausführung) begründet

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122301 OG Reichenbach-Steegen, bedarfsgerechter Ausbau**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230.000,00	155.000,00					385.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		155.000,00					

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 230.000,00**	**- 155.000,00**					**- 385.000,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122301-1: Gesamtzuwendung 265.000 €; Anschubfinanzierung 2023 (10.000 €) und Ansatz 2024 (110.000 €) nicht abgerufen; Neueinstellung in 2025ff; Ansatz 2025: 110.000 € wird übertragen; Ansatz 2026: 155.000 € war im Vorjahr VE

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122302 OG Otterbach, Neubau**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	190.000,00	496.500,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00		2.006.500,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		56.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			440.000,00	440.000,00	440.000,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 190.000,00**	**- 496.500,00**	**- 440.000,00**	**- 440.000,00**	**- 440.000,00**		**- 2.006.500,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122302-1: Gesamtzuwendung zunächst 146.000 €; Ansatz 2025 i.H.v. 90.000 € wird übertragen; Ansatz 2026 (war 2025 VE): 56.000 €; auf Grund Rechtsprechung und neuer Baukostenrichtlinie KiTa nunmher zusätzliche Zuwendung 1.760.500 €; Gesamtzuwendung neu: 1.906.500 € ; Ansatz 2026: 496.500 €; VE 1.320.000 € Auszahlungen verteilt je 440 T€ in 2027-2029

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122303 OG Mackenbach, bedarfsgerechter Ausbau**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400.000,00	223.750,00	223.750,00	223.750,00	223.750,00		1.295.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			223.750,00	223.750,00	223.750,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 400.000,00**	**- 223.750,00**	**- 223.750,00**	**- 223.750,00**	**- 223.750,00**		**- 1.295.000,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122303-1: Gesamtzuwendung zunächst 390.000 €; Ansatz 2024 in Höhe von 200.000 € auch verausgabt.
Restfinanzierung mit 190.000 € in 2025
Aufgrund Rechtsprechung und neuer Baukostenrichtlinie KiTa Anstieg der Gesamtzuwendung um 895.000 €.
Neue Zuwendung 1.285.000 €
Die zusätzlichen 895.000 € werden in 2026 ff eingeplant. Ansatz 2026: 223.750 €; VE 671.250

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122304 OG Rodenbach, Ersatzbau**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	239.500,00	237.500,00	237.500,00	237.500,00	237.500,00		1.189.500,00
Verpflichtungsermächtigungen			237.500,00	237.500,00	237.500,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 239.500,00**	**- 237.500,00**	**- 237.500,00**	**- 237.500,00**	**- 237.500,00**		**- 1.189.500,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)

Erläuterungen: 36502-019300-122304-1: Gesamtzuwendung bisher 229.500 €; Ansatz 2024 mit 207.550 € verausgabt; Restfinanzierung 21.950 € in 2025
Aufgrund Rechtsprechung und neuer Baukostenrichtlinie Anstieg der Gesamtzuwendung um 950.000 €.
Gesamtzuwendung neu: 1.179.500 €
Zusätzliche Zuwendung i.H.v. 950.000 € wird in 2026 ff eingeplant. Ansatz 2026: 237.500 €; VE 712.500 €

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122305 Prot. KiGde Stelzenberg, Ersatzbau**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	389.000,00	341.500,00	222.500,00	222.500,00	222.500,00		1.398.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		119.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			222.500,00	222.500,00	222.500,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 389.000,00**	**- 341.500,00**	**- 222.500,00**	**- 222.500,00**	**- 222.500,00**		**- 1.398.000,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122305-2: Gesamtzuwendung zunächst 219.000 €; Neueinstellung 2025/2026 nach erwartetem Mittelabfluss;
Ansatz 2025: 100.000 € wird übertragen; Ansatz 2026: 119.000 € (war 2025 VE)
Aufgrund Rechtsprechung und neuer Baukostenrichtlinie KiTa Anstieg der Zuwendung um 890.000 €.
Gesamtzuwendung neu: 1.109.000 €
Ansatz 2025 i.H.v. 100.000 € Übertrag; Ansatz 2026: 341.500 €, VE 667.500 € = 1.090.000 €

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122306 Kath. KiGde Otterbach, Küche**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.740,00 *	8.000,00					51.740,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		43.000,00					
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		8.300,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 43.740,00**	**- 8.000,00**					**- 51.740,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122306-2: Gesamtzuwendung 8.000 €; Ansatz 2025 nicht abgerufen und 2026 Ansatzreduzierung und Anpassung wegen erhöhter Landeszuwendung

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122307 Kath. KiGde Hütschenhausen, Brandschutz**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.500,00 *	49.500,00					84.000,00 *

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		20.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 34.500,00**	**- 49.500,00**					**- 84.000,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122307-2: Gesamtzuwendung 49.500 €; Ansatz 2025 nicht abgerufen

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122501 OG Olsbrücken, Erweiterung**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.735,00	105.415,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00		424.150,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		415,00					
Verpflichtungsermächtigungen			105.000,00	105.000,00	105.000,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 3.735,00**	**- 105.415,00**	**- 105.000,00**	**- 105.000,00**	**- 105.000,00**		**- 424.150,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122501-1: Gesamtzuwendung: 4.150 €
Ansatz 2025: 3.735 €; VE 415 €
Aufgrund Rechtsprechung und neuer Baukostenrichtlinie KiTa Anstieg der Zuwendung um 420.000 €
Gesamtzuwendung neu: 424.150 €
Ansatz 2025: 3.735 € wird übertragen; Ansatz 2026: 105.415 €; VE 315.000 €

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122502 OG Mehlbach, Erweiterung**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.785,00	28.115,00	27.250,00	27.250,00	27.250,00		117.650,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		865,00					
Verpflichtungsermächtigungen			27.250,00	27.250,00	27.250,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 7.785,00**	**- 28.115,00**	**- 27.250,00**	**- 27.250,00**	**- 27.250,00**		**- 117.650,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122502-1: Gesamtzuwendung zunächst 8.650 €
Ansatz 2025: 7.785 €; VE 865 €
Aufgrund Rechtsprechung und neuer Baukostenrichtlinie Anstieg der Gesamtzuwendung um 109.000 €
Gesamtzuwendung neu: 117.650 €
Ansatz 2025 i.H.v. 7.785 € Übertrag; Ansatz 2026: 28.115 €; VE 81.750 €

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122503 Stadt Otterberg, Erweiterung**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.285,00	365,00					3.650,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		365,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 3.285,00**	**- 365,00**					**- 3.650,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122503-1: Gesamtzuwendung: 3.650 €

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122504 OG Hochspeyer, Erweiterung**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.485,00	165,00					1.650,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		165,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.485,00**	**- 165,00**					**- 1.650,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122504-1: Gesamtzuwendung: 1.650 €

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122505 OG Neuhemsbach, Erweiterung**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.240,00	39.610,00	36.250,00	36.250,00	36.250,00		178.600,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		3.360,00					
Verpflichtungsermächtigungen			36.250,00	36.250,00	36.250,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 30.240,00**	**- 39.610,00**	**- 36.250,00**	**- 36.250,00**	**- 36.250,00**		**- 178.600,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122505-1: Gesamtzuwendung bisher 33.600 €
Aufgrund Rechtsprechung und neuer Baukostenrichtlinie KiTa Anstieg der Zuwendung um 145.000 € auf 187.600 €
Gesamtzuwendung neu: 178.600 €
Ansatz 2025 i.H.v. 30.240 € wird übertragen; Ansatz 2026: 39.610 €; VE 108.750 €

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122601 Stadt Otterberg, Buntspecht**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		163.000,00	163.000,00	163.000,00	163.000,00		652.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Verpflichtungsermächtigungen			163.000,00	163.000,00	163.000,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 163.000,00**	**- 163.000,00**	**- 163.000,00**	**- 163.000,00**		**- 652.000,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122601-1: Für dieses Vorhaben war in den Vorjahren die Maßnahme 122503 geplant und ausgeführt.
Nach Rechtsprechung und neuer Baukostenrichtlinie KiTa kommt es zu einer höheren Zuwendung.
Die zusätzliche Zuwendung beträgt 652.000 € und wird als neue Maßnahme 122601 eingplant.

Produkt:	**3650 Tageseinrichtungen für Kinder**						
Maßnahme:	**122602 OG Kottweiler-Schwanden**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		14.000,00	13.200,00				27.200,00
Verpflichtungsermächtigungen			13.200,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 14.000,00**	**- 13.200,00**				**- 27.200,00**

Erläuterungen: 36502-019300-122602-1: Geamtzuwendung: 27.200 €

Summe Einzahlungen Jugend und Familie, Kindertagesstätten:							
Summe Auszahlungen Jugend und Familie, Kindertagesstätten:	**3.679.570,00**	**2.749.620,00**	**2.136.750,00**	**1.811.950,00**	**1.678.750,00**		**12.056.640,00**
Saldo Gesamt Jugend und Familie, Kindertagesstätten:	**- 3.679.570,00**	**- 2.749.620,00**	**- 2.136.750,00**	**- 1.811.950,00**	**- 1.678.750,00**		**- 12.056.640,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Gesundheitsdienste							
Produkt: 4001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 13							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		9.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000,00**	**- 3.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**		**- 9.000,00**

Erläuterungen: 40013-082400-1-11: Insbesondere Büroausstattung

Produkt: 4001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 13							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 4.000,00**

Erläuterungen: 40013-082100-2-8: Einrichtungsgegenstände, Büroausstattung

Produkt: 4144 Stellungnahmen							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 4.000,00**

Erläuterungen: 41442-082400-1-11: Beschaffung medizinischer Geräte

Produkt: 4144 Stellungnahmen							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 4.000,00**

Erläuterungen: 41442-082100-2-8: Beschaffung medizinischer Geräte

Summe Einzahlungen Gesundheitsdienste:							
Summe Auszahlungen Gesundheitsdienste:	**5.000,00**	**6.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**		**26.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Saldo Gesamt Gesundheitsdienste:	**- 5.000,00**	**- 6.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**	**- 5.000,00**		**- 26.000,00**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Kommunalaufsicht / Recht							
Produkt: 1007 Führung / Leitung / Sachkosten TH 14							
Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 4.000,00**

Erläuterungen: 10073-082400-1-11: Büroausstattung

Produkt: 1007 Führung / Leitung / Sachkosten TH 14							
Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 2.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**	**- 1.000,00**		**- 4.000,00**

Erläuterungen: 10073-082100-2-8: Büroausstattung

Summe Einzahlungen Kommunalaufsicht / Recht:							
Summe Auszahlungen Kommunalaufsicht / Recht:	**3.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**		**11.000,00**
Saldo Gesamt Kommunalaufsicht / Recht:	**- 3.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**		**- 11.000,00**

Summe Einzahlungen Gesamt:	**37.817.376,49**	**8.195.750,00**	**9.884.750,00**	**2.882.500,00**	**910.000,00**		**59.690.376,49**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**74.881.789,90**	**22.415.170,00**	**27.874.300,00**	**11.265.700,00**	**5.552.750,00**		**141.989.709,90**
Saldo Gesamt:	**- 37.064.413,41**	**- 14.219.420,00**	**- 17.989.550,00**	**- 8.383.200,00**	**- 4.642.750,00**		**- 82.299.333,41**

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

** Wiederkehrende Maßnahme

zusätzliche

Investitions-übersicht

Investitionsübersicht 2026

Stand: 11.11.2025

aktualisiert

Maß-nahme	Leis-tung	Bezeichnung	Auszahlungen								Einzahlungen						Saldo
			Planjahr 2026	davon aus Vorjahren	VE	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahre 2029	Gesamt	**Planjahr 2026**	davon aus Vorjahren	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Gesamt	Ein- und Aus-zahlungen
		Teilhaushalt 1															
1	10023	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**4.000**			1.000	1.000	1.000		7.000	**0**					0	7.000
2	10023	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**2.000**			2.000	2.000	2.000		8.000	**0**					0	8.000
10801	11442	Beschaffung Hardware (60-1.000 Euro)	**60.000**			20.000	20.000	20.000		120.000	**0**					0	120.000
10801	11442	Beschaffung Hardware (über 1.000 Euro)	**70.000**			20.000	20.000	20.000		130.000	**0**					0	130.000
10802	11443	Beschaffung Software	**380.000**			30.000	30.000	30.000		470.000	**0**					0	470.000
		Zwischensumme TH 1	**516.000**	0	0	**73.000**	**73.000**	**73.000**	**0**	**735.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**735.000**
		Teilhaushalt 2															
1	10033	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**4.000**			1.000	1.000	1.000		7.000						0	7.000
2	10033	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**2.000**			1.000	1.000	1.000		5.000						0	5.000
20803	54201	Straßenentwässerung (Inv.zuw. an GemV)	**100.000**			100.000	100.000	100.000		400.000						0	400.000
20804	54201	Kreisstraßenabwicklung Altmaßnahmen einschließlich allg. Grunderwerb (10 T€)	**165.000**	155.000						165.000	**100.750**	100.750				100.750	64.250
21704	54201	K27, Brücke bei Frankelbach	**150.000**							150.000	**112.500**					112.500	37.500
21901	54201	K9, Fr. Strecke zw. Weltersbach u. Steinw.	**20.000**	20.000	200.000	200.000				220.000	**15.000**	15.000	150.000			165.000	55.000
22002	54201	K11, OD Obermohr	**50.000**	50.000	950.000	400.000	550.000			1.000.000	**32.500**	32.500	260.000	357.500		650.000	350.000
22003	54201	K37, OD Otterberg Stützmauer	**20.000**		47.000	47.000				67.000	**15.000**		35.250			50.250	16.750
22102	54201	K74, OD Lambsborn	**0**			50.000	1.450.000	300.000		1.800.000	**0**		32.500	942.500	195.000	1.170.000	630.000
22201	54201	K19, OD Erzenhausen	**0**			50.000	750.000	500.000		1.300.000	**0**		32.500	487.500	325.000	845.000	455.000
22301	54201	K13, Kreisel Weilerbach [*+fr.Str.bis Dorfplatz*]	**0**							0	**0**					0	0
22302	54201	K31, OD Morbach	**0**			50.000	250.000	600.000		900.000	**0**		32.500	162.500	390.000	585.000	315.000
22303	54201	K67/68, OD Gerhardsbrunn	**700.000**	50.000	2.300.000	2.000.000	300.000			3.000.000	**455.000**	35.000	1.300.000	195.000		1.950.000	1.050.000
22304	54201	K53, Radweg mit Brücke,Alte Schmelz, Trippst.	**160.000**							160.000	**136.000**					136.000	24.000
22305	54201	K63, Fr. Strecke zw. Oberarnbach u. Kreisgr.	**0**			50.000	550.000			600.000	**0**		32.500	357.500		390.000	210.000
22701	54201	K79, Knoten Mackenbach Ost	**0**			1.100.000				1.100.000	**0**		715.000			715.000	385.000
22702	54201	K79, Spange Miesenbach	**0**			430.000				430.000	**0**		279.500			279.500	150.500
		Zwischensumme TH 2	**1.371.000**	275.000	3.497.000	**4.479.000**	**3.952.000**	**1.502.000**	**0**	**11.304.000**	**866.750**	183.250	**2.869.750**	**2.502.500**	**910.000**	**7.149.000**	**4.155.000**
		Teilhaushalt 4															
1	11411	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**3.500**			2.000	2.000	2.000		9.500	**0**					0	9.500
2	11411	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**2.500**			1.000	1.000	1.000		5.500	**0**					0	5.500
1	50013	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**5.000**			3.000	3.000	3.000		14.000	**0**					0	14.000
41704	51121	Breitbandausbau im Landkreis KL **(Übertrag der Ermächtigung aus Vorjahr)**	**0**							0	**0**					0	0
42301	11411	Notstromaggregat für Kreishaus **(Übertrag der Ermächtigung aus Vorjahr)**	**80.000**							80.000	**0**					0	80.000
42302	51121	Maßnahmen KIPKI (Klimaschutz)	**420.000**	295.000		10.000				430.000	**420.000**		10.000			430.000	0
		Zwischensumme TH 4	**511.000**	**295.000**	0	**16.000**	**6.000**	**6.000**	**0**	**539.000**	**420.000**	**295.000**	**10.000**	**0**	**0**	**430.000**	**109.000**

Maß-nahme	Leis-tung	Bezeichnung	Auszahlungen								Einzahlungen						Saldo
			Planjahr 2026	davon aus Vorjahren	VE	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahre nach 2029	Gesamt	**Planjahr 2026**	davon aus Vorjahren	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Gesamt	Ein- und Aus-zahlungen
		Teilhaushalt 5															
1	50023	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**1.000**			1.000	1.000	1.000		4.000	**0**					0	4.000
2	50023	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**2.000**			2.000	2.000	2.000		8.000	**0**					0	8.000
41101	55202	Gewässerrandstreifen Glan	**50.000**	50.000						50.000	**50.000**	50.000				50.000	0
51901	55202	Renaturierung "Am Großen Brunnen" Glan	**150.000**	150.000	950.000	750.000	200.000			1.100.000	**150.000**	150.000	750.000	200.000		1.100.000	0
		Zwischensumme TH 5	**203.000**	**200.000**	**950.000**	**753.000**	**203.000**	**3.000**	**0**	**1.162.000**	**200.000**	**200.000**	**750.000**	**200.000**	**0**	**1.150.000**	**12.000**
		Teilhaushalt 6															
1	10043	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**3.000**			2.000	2.000	2.000		9.000	**0**					0	9.000
2	10043	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**2.000**			1.000	1.000	1.000		5.000	**0**					0	5.000
		Zwischensumme TH 6	**5.000**	0	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**0**	**14.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**14.000**
		Teilhaushalt 7															
1	20013	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**2.000**			1.000	1.000	1.000		5.000	**0**					0	5.000
2	20013	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**1.000**			1.000	1.000	1.000		4.000	**0**					0	4.000
70801	mehrere	Schulen / Erwerb bewegl. Anlageverm. über 1.000 Euro	**37.000**			40.000	30.000	30.000		137.000	**0**					0	137.000
70801	mehrere	Schulen / Erwerb bewegl. Anlageverm. 60-1.000 Euro	**52.500**			50.000	50.000	50.000		202.500	**0**					0	202.500
72001	mehrere	Schulen / Erwerb bewegl. Anlageverm. EDV über 1.000 Euro	**120.000**			85.000	85.000	85.000		375.000	**0**					0	375.000
72001	mehrere	Schulen / Erwerb bewegl. Anlageverm. EDV 60-1.000 Euro	**71.000**			50.000	50.000	50.000		221.000	**0**					0	221.000
70832	mehrere	Beschaffung Software in Schulen	**40.000**			25.000	25.000	25.000		115.000	**0**					0	115.000
70812	21813	Sonderumlage IGS Otterberg	**1.985.250**			3.722.250	2.151.000	697.500		8.556.000	**0**					0	8.556.000
70813	21823	Sonderumlage IGS Enkenbach	**81.600**			50.000	50.000	50.000		231.600	**0**					0	231.600
70902	21833	Sonderumlage IGS Landstuhl	**195.600**			70.500	156.750	10.500		433.350	**0**					0	433.350
71502	24401	GS Miesau; Umbau (Brandschutz, Amokkonz.)	**4.500**	4.500						4.500	**0**					0	4.500
71503	24401	GS Bruchm.-Martinshöhe (Brandschutz)	**6.300**	6.300						6.300	**0**					0	6.300
71504	24401	Adam-Müller-Realschule plus B-M (Brandsch.)	**27.800**	27.800						27.800	**0**					0	27.800
71603	22133	Beteiligung an investiven Kosten Förderschule G und S, Stadt KL	**10.000**			10.000	10.000	10.000		40.000	**0**					0	40.000
71604	23123	Beteiligung an investiven Kosten Berufsschulen I und II, Stadt KL	**10.000**			10.000	10.000	10.000		40.000	**0**					0	40.000
71703	24401	GS Weilerbach; Umbau und Erweiterung	**16.000**	16.000						16.000	**0**					0	16.000
71801	24401	GS Weilerbach; Aufstockung 2 Klassensäle auf Erweiterungsbau	**30.000**	20.000	84.500	84.500				114.500	**0**					0	114.500
71901	24401	GS Katzweiler; Umbau und Erweiterung, Brandschutz	**20.000**	20.000	23.500	23.500				43.500	**0**					0	43.500
71902	24401	GS Otterberg; Umbau und Erweiterung, Brandschutz	**30.000**	30.000	93.100	73.100	20.000			123.100	**0**					0	123.100
72002	24401	GS Schopp; Branschutz, Anbau Geräteraum	**0**		10.800	10.800				10.800	**0**					0	10.800
72004	24401	GS Reichenbach-Steegen; Brandschutz, Notausgänge etc.	**0**		16.900	16.900				16.900	**0**					0	16.900
72101	24401	GS Olsbrücken, Schaffung zweiter baulicher Rettungsweg	**0**		72.000	72.000				72.000	**0**					0	72.000
72301	24401	GS Theodor-Heuss, Landstuhl, Branschutz	**0**			19.000	60.000			79.000	**0**					0	79.000
72401	24401	GS Steinwenden, Umbau und Erweiterung	**0**			52.000	100.000			152.000	**0**					0	152.000
71705	21715	Gymn. Landstuhl, Sanierung Schulgebäude, Brandschutz inkl. Schließanlage (I-Stock)	**11.750.000**			11.000.000				22.750.000	**5.875.000**		5.500.000			11.375.000	11.375.000
71802	21715	Gmyn. Landstuhl, Sanierung Schulgebäude, Brandschutz inkl. Schließanlage (Kl 3.0 II)	**0**							0	**0**					0	0
72402	23115	BBS Landstuhl (Erweiterung)	**330.000**	300.000	545.000	545.000				875.000	**225.000**	202.860	370.000			595.000	280.000
72501	23115	BBS Landstuhl Sporthalle (inkl. Schulhof)	**100.000**	100.000	650.000	650.000	450.000			1.200.000	**40.000**	40.000	260.000	180.000		480.000	720.000
72601	21725	Reichswald-Gymnasium R-M (Container)	**350.000**							350.000	**0**					0	350.000
		Zwischensumme TH 7	**15.270.550**	**524.600**	**1.495.800**	**16.661.550**	**3.249.750**	**1.020.000**	**0**	**36.201.850**	**6.140.000**	**242.860**	**6.130.000**	**180.000**	**0**	**12.450.000**	**23.751.850**

Maß-nahme	Leis-tung	Bezeichnung	Auszahlungen								Einzahlungen						Saldo
			Planjahr 2026	davon aus Vorjahren	VE	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahre nach 2029	Gesamt	**Planjahr 2026**	davon aus Vorjahren	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Gesamt	Ein- und Aus-zahlungen
		Teilhaushalt 8															
2	10053	Bewegl.Güter über 1000	**1.000**			1.000	1.000	1.000		4.000	**0**					0	4.000
2	12601	Bewegl.Güter über 1000	**100.000**	50.000		50.000	50.000	50.000		250.000	**0**					0	250.000
2	12701	Bewegl.Güter über 1000	**5.000**			1.000	1.000	1.000		8.000	**0**					0	
2	12802	Bewegl.Güter über 1000	**50.000**			50.000	50.000	50.000		200.000	**0**					0	200.000
1	10053	Bewegl.Güter 60-1000	**1.000**			1.000	1.000	1.000		4.000	**0**					0	4.000
1	12601	Bewegl.Güter 60-1000	**20.000**			16.000	16.000	16.000		68.000	**0**					0	68.000
1	12701	Bewegl.Güter 60-1000	**1.000**			1.000	1.000	1.000		4.000	**0**					0	
1	12802	Bewegl.Güter 60-1000	**35.000**			30.000	30.000	30.000		125.000	**0**					0	125.000
81504	12701	Neubau Rettungswache Schwedelbach	**215.000**		215.000	215.000				430.000	**0**					0	430.000
82301	12802	Hochleistungssirenen Ausbaustufe 2 **(Übertrag Ermächtigung Vorjahr für Ausbaustufe 1)**	**200.000**		1.300.000	1.000.000	300.000			1.500.000	**0**					0	1.500.000
82302	12601	MZF 3 Hochspeyer **(Übertrag der Ermächtigung aus Vorjahr)**	**248.000**	130.000						248.000	**151.000**					151.000	97.000
82401	12802	Mannschaftstransportfahrzeug MZF 1 SEG-S **(erneut eingeplant, bisher Ansatz+VE)**	**100.000**	10.000						100.000	**30.000**	3.000				30.000	70.000
82402	12802	Stromerzeuger-Anhänger mit Lichtmast **(erneut eingeplant)**	**40.000**	40.000						40.000	**20.000**					20.000	20.000
82203	12802	Betreuungsanhänger **(Reste 30 T€ verfügbar)**	**10.000**							10.000	**12.000**					12.000	-2.000
82403	12802	GA-Verpflegung (SEG-V)	**50.000**	10.000						50.000	**10.000**	2.000				10.000	40.000
82404	12802	Notstromversorgung KBKV **(erneut eingeplant)**	**150.000**	150.000						150.000	**75.000**					75.000	75.000
82405	12601	Offroadfahrzeug **(erneut eingeplant)**	**80.000**	80.000						80.000	**40.000**					40.000	40.000
82501	12601	ELW 1 (Einsatzleitwagen IUK)	**0**		250.000	250.000				250.000	**0**		125.000			125.000	125.000
82502	12802	RTW (Rettungswagen SEG-S)	**75.000**							75.000	**40.000**					40.000	35.000
82503	12802	MTF (Mannschaftstransportfahrzeug SEG-B)	**90.000**							90.000	**36.000**					36.000	54.000
82504	12802	MTF (Mannschaftstransportfahrzeug TEL-Techn. Einsatzleitung)	**70.000**							70.000	**35.000**					35.000	35.000
82505	12802	Stromerzeuger 40 KvA mobil	**40.000**							40.000	**20.000**					20.000	20.000
82506	12802	KdoW LNA (Kommandowagen-Leitender Notarzt)	**50.000**							50.000	**25.000**					25.000	25.000
82507	12601	Zuschuss MZF 3 (Mehrzweckfahrzeug Schopp)	**27.000**							27.000	**0**					0	27.000
82601	12802	Kühlanhänger SEG-V	**10.000**							10.000	**0**					0	10.000
82602	12601	ATV-Fahrzeug	**40.000**							40.000	**20.000**					20.000	20.000
82603	12802	Radlader	**20.000**							20.000	**5.000**					5.000	15.000
82604	12701	Retter-App (IKZ)	**50.000**							50.000	**50.000**					50.000	0
82605	12701	Rettungswache Lauterecken	**0**		120.000	120.000				120.000	**0**					0	120.000
82606	12701	Rettungswache Schönenberg-Kübelberg	**0**		800.000	400.000	400.000			800.000	**0**					0	
82607	12701	Rettungswache Olsbrücken	**340.000**							340.000	**0**					0	
82608	12701	Rettungswache KL I DRK	**0**		1.900.000	800.000	550.000	550.000		1.900.000	**0**					0	
82609	12701	Rettungswache KL II ASB	**0**		1.900.000	800.000	550.000	550.000		1.900.000	0					0	1.900.000
		Zwischensumme TH 8	**2.118.000**	**470.000**	**6.485.000**	**3.735.000**	**1.950.000**	**1.250.000**	**0**	**9.053.000**	**569.000**	**5.000**	**125.000**	**0**	**0**	**694.000**	**8.359.000**
		Teilhaushalt 9															
1	10063	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**2.500**			2.000	2.000	2.000		8.500	**0**					0	8.500
2	10063	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**2.500**			2.000	2.000	2.000		8.500	**0**					0	8.500
92401	12442	Zuwendung an Verbundpartner	**0**			0	0	0		0	**0**		0	0	0	0	0
		Zwischensumme TH 9	**5.000**	**0**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**0**	**17.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17.000**
		Teilhaushalt 10															
1	26302	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**1.000**			1.000	1.000	1.000		4.000	**0**					0	4.000
2	26302	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**500**			500	500	500		2.000	**0**					0	2.000
1	27101	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**1.000**			1.000	1.000	1.000		4.000	**0**					0	4.000
2	27101	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**500**			500	500	500		2.000	**0**					0	2.000
		Zwischensumme TH 10	**3.000**	**0**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**0**	**12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.000**
		Teilhaushalt 11															
1	30013	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**3.000**			2.000	2.000	2.000		9.000	**0**					0	9.000
2	30013	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**2.000**			1.000	1.000	1.000		5.000	**0**					0	5.000
		Zwischensumme TH 11	**5.000**	**0**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**0**	**14.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**14.000**

Maß-nahme	Leis-tung	Bezeichnung	Auszahlungen								Einzahlungen						Saldo
			Planjahr 2026	davon aus Vorjahren	VE	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahre nach 2029	Gesamt	**Planjahr 2026**	davon aus Vorjahren	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Gesamt	Ein- und Aus-zahlungen
		Teilhaushalt 12															
1	30023	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**3.000**			3.000	3.000	3.000		12.000	0					0	12.000
121804	36502	Private KiTa Schloss Wichtel	**17.300**	17.300						17.300	0					0	17.300
121904	36502	Prot. KiGde Schopp **(Reste 150 T€ erneut eingeplant)**	**170.000**	170.000	113.000	72.800	40.200			283.000	0					0	283.000
122102	36502	Kat. KiGde H. Martin Enkenbach-Alsenborn	**11.400**	11.400						11.400	0					0	11.400
122207	36502	Kath. KiGde Krickenbach **(erneut geplant mit Kostenmehrung, Ansatz bisher 100 T€)**	**465.000**	100.000	465.000	372.000	93.000			930.000	0					0	930.000
122301	36502	OG Reichenbach-Steegen bedarfsg. Ausbau	**155.000**							155.000	0					0	155.000
122302	36502	OG Otterbach, Neubau	**56.000**							56.000	0					0	56.000
122305	36502	Prot. KiGde Stelzenberg, Ersatzbau	**119.000**							119.000	0					0	119.000
122306	36502	Kat. KiGde Otterbach	**8.000**	8.000						8.000	0					0	8.000
122307	36502	Kath. KiGde Hütschenhausen **(erneut geplant, vormals 29,5 T€ Ansatz, 20 T€ VE)**	**49.500**	29.500						49.500	0					0	49.500
122501	36502	OG Olsbrücken Erweiterung	**415**							415	0					0	415
122502	36502	OG Mehlbach	**865**							865	0					0	865
122503	36502	Stadt Otterberg, Buntspecht	**365**							365	0					0	365
122504	36502	OG Hochspeyer	**165**							165	0					0	165
122505	36502	OG Neuhemsbach	**3.360**							3.360	0					0	3.360
122205a	36052	OG Bruchmühlbach-Miesau, Nebau KiGa	**206.250**		618.750	206.250	206.250	206.250		825.000	0					0	825.000
122302a	36502	OG Otterbach, Neubau	**440.500**		1.320.000	440.000	440.000	440.000		1.760.500	0					0	1.760.500
122303a	36502	OG Mackenbach, Erweiterung	**223.750**		671.250	223.750	223.750	223.750		895.000	0					0	895.000
122304a	36502	OG Rodenbach, Ersatzbau	**237.500**		712.500	237.500	237.500	237.500		950.000	0					0	950.000
122505a	36502	OG Neuhemsbach	**36.250**		108.750	36.250	36.250	36.250		145.000	0					0	145.000
122501a	36502	ZwV Olsbrücken Sanierung	**105.000**		315.000	105.000	105.000	105.000		420.000	0					0	420.000
122502a	36502	OG Mehlbach, Sanierung	**27.250**		81.750	27.250	27.250	27.250		109.000	0					0	109.000
121904a	36502	Prot. KiGde Schopp, KiGa	**14.250**		42.750	14.250	14.250	14.250		57.000	0					0	57.000
122305a	36502	Prot. KiGde Stelzenberg, Ersatzbau	**222.500**		667.500	222.500	222.500	222.500		890.000	0					0	890.000
122601	36502	Stadt Otterberg Buntspecht, Sanierung	**163.000**		489.000	163.000	163.000	163.000		652.000	0						
122602	36502	OG Kottweiler-Schwanden	**14.000**		13.200	13.200				27.200	0					0	27.200
		Zwischensumme TH 12	**2.749.620**	**336.200**	**5.618.450**	**2.136.750**	**1.811.950**	**1.678.750**	**0**	**8.377.070**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8.377.070**
		Teilhaushalt 13															
1	40013	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**3.000**			2.000	2.000	2.000		9.000	0					0	9.000
2	40013	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**1.000**			1.000	1.000	1.000		4.000	0					0	4.000
1	41442	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**1.000**			1.000	1.000	1.000		4.000	0					0	4.000
2	41442	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**1.000**			1.000	1.000	1.000		4.000	0					0	4.000
		Zwischensumme TH 13	**6.000**	**0**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	**21.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**21.000**
		Teilhaushalt 14															
1	10073	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	**1.000**			1.000	1.000	1.000		4.000	0					0	4.000
2	10073	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	**1.000**			1.000	1.000	1.000		4.000	0					0	4.000
		Zwischensumme TH 14	**2.000**	**0**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**	**8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8.000**
		Gesamt	**22.765.170**	**2.100.800**	**18.046.250**	**27.874.300**	**11.265.700**	**5.552.750**	0	**67.457.920**	**8.195.750**	**926.110**	**9.884.750**	**2.882.500**	**910.000**	**21.873.000**	**45.584.920**
										Probe						Probe	Probe
										67.457.920						21.873.000	45.584.920

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bezeichnung	**Planjahr 2026**	Planjahr 2027		Planjahr 2028	Planjahr 2029	Gesamt
Summe Auszahlungen	**22.765.170**	27.874.300		11.265.700	5.552.750	67.457.920
Summe Einzahlungen	**8.195.750**	9.884.750		2.882.500	910.000	21.873.000
Saldo der Aus- und Einzahlungen	**-14.569.420**	**-17.989.550**		**-8.383.200**	**-4.642.750**	**-45.584.920**
rot gekennzeichnete Beträge sind VE´s	**18.046.250**	**10.591.550**		**4.678.950**	**2.775.750**	
				Folgejahre	**0**	

Gegenüberstellung 2025 - 2026

Bezeichnung	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**		Differenz
Summe Auszahlungen	**17.496.130**	**22.765.170**		**5.269.040**
Summe Einzahlungen	**9.440.710**	**8.195.750**		**-1.244.960**
Saldo der Aus- und Einzahlungen	**-8.055.420**	**-14.569.420**		**-6.514.000**
dauerhafte Kreditaufn.	**8.055.420**	**14.569.420**		
	ist gleich Kreditbedarf			

Investitionssumme	**22.765.170**
davon	
selbst gestaltbar	**1.308.500**
verpflichtende Vorgaben durch Dritte	**21.456.670**

Investitionsplanung 2026:
davon aus Vorjahren: 2.100.800 EUR
Neu: 20.664.370 EUR

Auszahlung	22.765.170	2.100.800
Einzahlung	8.195.750	926.110
	14.569.420	

Ansatz 2026	Vorjahr	NEU
		20.664.370
		7.269.640
		13.394.730
auf 20 Jahre		669.737
1% Umlage		1.482.800
Umlageanteil in v.H.		**0,45**
Kreditaufnahme		**14.569.420**
auf 20 Jahre		728.471
Umlageanteil in v.H.		0,49

Mdl, 23.2.2022

Deshalb sind die kommunalen Gebietskörperschaften ab sofort gehalten, jährlich für den Gesamtbetrag der Investitionskredite, für den die Gemeinde eine Gesamtgenehmigung der Kommunalaufsicht im Sinne von § 103 Abs. 2 GemO erwartet, darzustellen, in welchem Umfang sie ihrer Einnahmen

- bei Gemeinden beispielsweise aus der Grund- und Gewerbesteuer
- bei Gemeindeverbänden beispielsweise aus der Umlage

erhöhen werden, um eine ihre dauernde Leistungsfähigkeit gefährdende Zunahme des Standes der Investitionsschulden zu vermeiden. Ggf. vorhandene "freie Finanzspitzen" können ebenfalls zur Finanzierung eingesetzt werden, sofern nicht Liquiditätskredite getilgt werden müssen. Beispiele finden sich in Anlagen 1 bzw. 2. Der Einfachheit halber wird (unabhängig von konkreten Kreditverträgen oder konkreten Nutzungsdauern der entsprechenden Investitionsgüter) eine einheitliche Finanzierungsdauer von 20 Jahren zu Grunde gelegt. Bei dieser Vereinfachung ist zu berücksichtigen, dass die erforderlichen jährlichen Einnahmeerhöhungen vergleichsweise gering ausfallen, sich aber im Zeitablauf über 20 Jahre kumulieren. Bei Erhöhungen von Umlagesätzen durch Gemeindeverbände ist ferner zu berücksichtigen, dass ggf. auch die verbandsangehörigen Gemeinden ihre Hebesätze (in Landkreisen auch die Verbandsgemeinden ihre Umlagesätze) u. U. stärker anspannen müssen.

Übersicht über die Abwicklung von Investitionsmaßnahmen einschließlich Kreditfinanzierungen der letzten 5 Haushaltsjahre

2014	HHPlan	Jahresergebnis	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	3.254.300,00	1.067.161,22	-2.187.138,78	32,79
Auszahlungen	6.469.635,00	4.656.733,57	-1.812.901,43	71,98
Saldo Investitionstätigkeit	-3.215.335,00	-3.589.572,35	-374.237,35	

Kreditaufnahme in 2015 01.07.2015 LKT-Darlehensgemeinschaft	3.589.572,35

2015	HHPlan	Jahresergebnis	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	2.372.500,00	1.149.057,97	-1.223.442,03	48,43
Auszahlungen	5.781.533,00	2.985.744,33	-2.795.788,67	51,64
Saldo Investitionstätigkeit	-3.409.033,00	-1.836.686,36	1.572.346,64	

Kreditaufnahme in 2016 06.06.2016 LKT-Darlehensgemeinschaft	1.836.686,36

2016	HHPlan	Jahresergebnis	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	3.673.750,00	1.630.650,20	-2.043.099,80	44,39
Auszahlungen	5.093.966,00	3.554.200,83	-1.539.765,17	69,77
Saldo Investitionstätigkeit	-1.420.216,00	-1.923.550,63	-503.334,63	

Kreditaufnahme in 2017 15.02.2017 LKT-Darlehensgemeinschaft	1.923.550,63

2017	HHPlan	Jahresergebnis	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	18.221.052,00	751.736,08	-17.469.315,92	4,13
Auszahlungen	26.477.167,00	4.465.706,32	-22.011.460,68	16,87
Saldo Investitionstätigkeit	-8.256.115,00	-3.713.970,24	4.542.144,76	

Kreditaufnahme in 2018 21.06.2018 LKT-Darlehensgemeinschaft	3.713.970,24

2018	HHPlan	Jahresergebnis	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	18.295.600,00	4.702.592,96	-13.593.007,04	25,70
Auszahlungen	29.952.083,00	8.167.547,42	-21.784.535,58	27,27
Saldo Investitionstätigkeit	-11.656.483,00	-3.464.954,46		

Kreditaufnahme in 2019 24.06.2019 LKT-Darlehensgemeinschaft	3.464.954,46

2019	HHPlan	Jahresergebnis	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	36.314.150,00	4.455.951,69	-31.858.198,31	12,27
Auszahlungen	47.283.850,00	11.503.750,48	-35.780.099,52	24,33
Saldo Investitionstätigkeit	-10.969.700,00	-7.047.798,79	3.921.901,21	

Kreditaufnahme in 2020 01.07.2020 LKT Darlehensgemeinschaft	6.721.281,42

Aufgrund nachträglicher Korrekturen Differenz zu Saldo Investitionstätigkeit. Differenzbetrag (326.517,31 € aus nachträgl. eingebuchter Investitionstätigkeit + 2.472,42 € aus Erlöse Grundstücksverkäufe) wird im nächsten Jahr aufgenommen.

2020	HHPlan	Jahresergebnis	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	35.352.900,00	362.272,90	-34.990.627,10	1,02
Auszahlungen	43.485.909,00	6.199.243,07	-37.286.665,93	14,26
Saldo Investitionstätigkeit	-8.133.009,00	-5.836.970,17	2.296.038,83	

Kreditaufnahme in 2021 24.06.2021 LKT Darlehensgemeinschaft	6.166.044,97

Nachholung Korrektur aus Differenz Vorjahr i.H.v. 328.989,79 € + Erlöse aus Grundstücksverkäufe i.H.v. 85,01 €

2021	HHPlan	Jahresergebnis	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	40.402.345,00	2.633.230,73	-37.769.114,27	6,52
Auszahlungen	50.676.123,00	7.739.560,08	-42.936.562,92	15,27
Saldo Investitionstätigkeit	-10.273.778,00	-5.106.329,35	5.167.448,65	

Kreditaufnahme in 2022 24.05.2022 LKT Darlehensgemeinschaft	4.804.187,61

In 2021 kam es noch spät zu Buchungen (für aktivierte Eigenleistungen), die die FinR veränderten. Dadurch stimmt die am 01.07.2022 erfolgte Kreditaufnahme nicht mehr mit dem Investitionssaldo überein. Der Differenzbetrag i.H.v. 302.141,74 € wird im Rahmen der nächsten Kreditaufnahme nachgeholt.

2022	HHPlan	Jahresergebnis -vorläufig-	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	43.613.083,00	6.063.616,64	37.549.466,36	13,90
Auszahlungen	57.403.749,00	15.308.836,01	42.094.912,99	26,67
Saldo Investitionstätigkeit	-13.790.666,00	-9.245.219,37	-4.545.446,63	

Kreditaufnahme in 2023 15.6./23.11.2022 LKT Darlehensgemeinschaft	9.547.361,11

Inv.saldo + Nachholung aus Vorjahr i.H.v. 302.141,74 €

2023	HHPlan	Jahresergebnis -vorläufig-	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	27.498.200,00	10.389.819,41	17.108.380,59	37,78
Auszahlungen	38.774.655,00	11.356.129,17	27.418.525,83	29,29
Saldo Investitionstätigkeit	-11.276.455,00	-966.309,76	-10.310.145,24	

Kreditaufnahme in 2024 (968.087 €) 06.12.2024 LKT Darlehensgemeinschaft	968.086,56

Einschließlich Veräußerungserlöse aus Grundstücksverkauf 1.776,80 €

2024	HHPlan	Jahresergebnis -vorläufig-	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	27.836.550,00	7.992.573,34	19.843.976,66	28,71
Auszahlungen	38.578.440,00	19.236.545,69	19.341.894,31	49,86
Saldo Investitionstätigkeit	-10.741.890,00	-11.243.972,35	502.082,35	

Kreditaufnahme in 2025 (11.244.796,45 €) 06.06.2025 LKT Darlehensgemeinschaft	11.244.796,45

einschließlich Veräußerungserlöse aus Grundstücksverkauf 824,10 €

2025	HHPlan	Jahresergebnis	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	9.440.710,00			
Auszahlungen	17.496.130,00	liegt noch nicht vor		
Saldo Investitionstätigkeit	-8.055.420,00			

Kreditaufnahme in 2026	steht noch aus

2026	HHPlan	Jahresergebnis	Differenz	Realisierungs-grad in %
Einzahlungen	8.195.750,00			
Auszahlungen	22.765.170,00	liegt noch nicht vor		
Saldo Investitionstätigkeit	-14.569.420,00			

Kreditaufnahme in 2027	steht noch aus

Wird aufgrund einer Forderung der ADD Trier aus der Haushaltsverfügung 2018 ab 2019 als Anlage zur Investitionsplanung mitaufgenommen.

Kreisumlage

2025 und 2026

Kreisumlage für das Haushaltjahr 2025 und vorläufige Berechnung 2026

Endgültige Berechnung nach den Ergebnissen aus den Finanzausgleichsberechnungen für 2025 (Planung 2025: 64.188.863 €)

		2025 EUR	2026 EUR	Differenz EUR
I.	**Steuerkraftzahlen**			
	a) Grundsteuer A	343.822,00	284.705,00	-59.117,00
	b) Grundsteuer B	19.017.329,00	18.789.430,00	-227.899,00
	c) Gewerbesteuer	38.052.905,00	38.059.453,00	6.548,00
	d) Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	54.623.041,00	58.936.478,00	4.313.437,00
	e) Anteil an der Umsatzsteuer	4.864.648,00	5.083.315,00	218.667,00
	f) Ausgleichsleistungen	7.112.164,00	6.664.424,00	-447.740,00
	insgesamt = Steuerkraftmeßzahl:	**124.013.909,00**	**127.817.805,00**	**3.803.896,00**
II.	**Schlüsselzuweisungen**			
	Schlüsselzuweisungen A	11.263.931,00	8.326.294,00	-2.937.637,00
	Zuweisung Zentrale Orte u. Stationierungs-gemeinden	12.050.365,00	12.135.859,00	
	insgesamt:	**23.314.296,00**	**20.462.153,00**	**-2.852.143,00**
III.	**Umlagegrundlagen insgesamt:**	**147.328.205,00**	**148.279.958,00**	**951.753,00**
IV.	**Kreisumlagehebesatz:**	**43,56%**	**43,63%**	
V.	**Kreisumlageaufkommen:**	**64.176.166,10**	**64.694.545,68**	**518.379,58**
	(abgerundet gem. § 31 Abs. 1 LFAG)	**64.176.134**	**64.694.517**	**518.383**

Kreisumlageliste

Haushaltsjahr 2025

endgültige Festsetzung

Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2025

- Endgültige Festsetzung -

Lfd. Nr.	Verbandsgemeinde / Gemeinde / Stadt	Steuerkraftzahlen GrundSt A	GrundSt B	GewerbeSt	EinkommenSt-Anteil	UmsatzSt-Anteil	Ausgleichs-leistungen	**Steuerkraft-messzahl insgesamt**	Schlüssel-zuweisung **A**	Zuweisung Zentrale Orte und Stationierungsgemeinden	**Umlage-grundlagen insgesamt** (Sp. 9 - 11)	**Kreisumlage 2025 43,56**	**Kreisumlage 2025 43,56** (abgerundet)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1	**VG Bruchmühlbach-Miesau**									285.160	285.160	124.215,70	124.215
2	Bruchmühlbach-M.	13.234	1.011.077	2.099.964	3.136.390	313.856	408.326	6.982.847	1.946.148	728.816	9.657.811	4.206.942,47	4.206.942
3	Gerhardsbrunn	7.735	15.122	735	108.712	615	14.156	147.075	34.478	8.144	189.697	82.632,01	82.632
4	Lambsborn	3.326	81.701	156.498	423.215	12.672	55.105	732.517	67.419	2.153	802.089	349.389,97	349.389
5	Langwieden	3.329	26.970	445.140	149.517	1.279	19.462	645.697	0	0	645.697	281.265,61	281.265
6	Martinshöhe	10.260	132.999	207.117	748.213	48.596	97.399	1.244.584	304.095	7.916	1.556.595	678.052,78	678.052
7	**VG Enkenbach-Alsenborn**									358.838	358.838	156.309,83	156.309
8	Enkenbach-Alsenb.	19.931	1.405.374	3.934.452	3.918.652	451.757	510.273	10.240.439	0	82.848	10.323.287	4.496.823,82	4.496.823
9	Fischbach	5.793	148.940	296.458	422.573	21.708	55.037	950.509	0	0	950.509	414.041,72	414.041
10	Frankenstein	1.818	151.702	45.113	443.503	6.848	57.735	706.719	279.594	0	986.313	429.637,94	429.637
11	Hochspeyer	5.220	769.677	514.730	2.520.154	70.675	328.135	4.208.591	1.001.536	297.227	5.507.354	2.399.003,40	2.399.003
12	Mehlingen	16.384	713.668	2.125.252	2.155.411	160.357	280.665	5.451.737	0	0	5.451.737	2.374.776,64	2.374.776
13	Neuhemsbach	4.164	156.073	55.231	535.709	6.694	69.771	827.642	223.027	10.179	1.060.848	462.105,39	462.105
14	Waldleiningen	5.551	57.688	15.160	176.693	1.426	23.007	279.525	147.450	2.035	429.010	186.876,76	186.876
15	Sembach	5.106	431.325	1.534.111	623.305	218.026	81.147	2.893.020	0	0	2.893.020	1.260.199,51	1.260.199

Lfd. Nr.	Verbandsgemeinde / Gemeinde / Stadt	Steuerkraftzahlen GrundSt A	GrundSt B	GewerbeSt	EinkommenSt-Anteil	UmsatzSt-Anteil	Ausgleichs-leistungen	Steuerkraft-messzahl insgesamt	Schlüssel-zuweisung A	Zuweisung Zentrale Orte und Stationierungsgemeinden	Umlage-grundlagen insgesamt (Sp. 9 - 11)	Kreisumlage 2025 43,56	Kreisumlage 2025 43,56 (abgerundet)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
16	**VG Landstuhl**									1.006.927	1.006.927	438.617,40	438.617
17	Bann	3.246	297.488	235.649	1.247.824	27.312	162.509	1.974.028	440.619	132.327	2.546.974	1.109.461,87	1.109.461
18	Haupstuhl	1.352	148.623	182.360	565.606	30.105	73.656	1.001.702	319.651	67.182	1.388.535	604.845,85	604.845
19	Kindsbach	1.656	434.561	1.051.732	1.278.713	150.847	166.472	3.083.981	0	89.235	3.173.216	1.382.252,89	1.382.252
20	Krickenbach	3.702	214.960	261.824	663.028	20.216	86.341	1.250.071	76.027	38.680	1.364.778	594.497,30	594.497
21	Landstuhl, Stadt	3.019	1.617.568	4.999.099	3.303.552	1.205.167	430.054	11.558.459	0	1.190.912	12.749.371	5.553.626,01	5.553.626
22	Linden	1.346	127.312	785.513	598.271	20.626	77.912	1.610.980	0	0	1.610.980	701.742,89	701.742
23	Mittelbrunn	7.148	97.306	547.946	387.085	30.209	50.404	1.120.098	0	0	1.120.098	487.914,69	487.914
24	Oberarnbach	3.947	50.169	100.451	259.672	7.053	33.813	455.105	9.528	34.609	499.242	217.469,82	217.469
25	Queidersbach	4.892	399.007	519.939	1.520.166	53.916	197.936	2.695.856	349.801	547.630	3.593.287	1.565.235,82	1.565.235
26	Stelzenberg	1.691	219.792	141.922	754.499	7.580	98.275	1.223.759	161.014	26.465	1.411.238	614.735,27	614.735
27	Trippstadt	10.978	568.881	506.936	1.810.949	64.891	235.782	3.198.417	0	34.609	3.233.026	1.408.306,13	1.408.306
28	Schopp	2.456	242.577	339.783	844.634	53.337	109.949	1.592.736	55.075	40.716	1.688.527	735.522,36	735.522
29	**VG Otterbach-Otterberg**									405.227	405.227	176.516,88	176.516
30	Frankelbach	1.235	42.059	98.328	169.042	5.581	22.006	338.251	18.209	4.071	360.531	157.047,30	157.047
31	Heiligenmoschel	10.091	106.648	71.936	364.979	6.042	47.532	607.228	65.596	18.322	691.146	301.063,20	301.063
32	Hirschhorn/Pfalz	1.421	127.731	76.431	372.548	5.037	48.502	631.670	173.256	22.394	827.320	360.380,59	360.380
33	Katzweiler	10.664	327.137	229.266	974.628	32.489	126.908	1.701.092	407.844	63.110	2.172.046	946.143,24	946.143
34	Mehlbach	4.444	204.130	50.843	606.853	4.878	79.021	950.169	263.517	34.609	1.248.295	543.757,30	543.757
35	Niederkirchen	28.559	325.202	488.869	904.044	32.133	117.668	1.896.475	193.795	24.297	2.114.567	921.105,39	921.105
36	Olsbrücken	2.591	179.230	143.037	546.844	14.157	71.198	957.057	184.953	16.286	1.158.296	504.553,74	504.553
37	Otterbach	3.567	754.644	659.223	2.299.748	122.420	299.452	4.139.054	345.473	441.769	4.926.296	2.145.894,54	2.145.894
38	Otterberg	16.001	1.129.945	1.275.679	2.946.112	183.169	383.588	5.934.494	172.907	492.664	6.600.065	2.874.988,31	2.874.988
39	Schallodenbach	7.528	137.161	49.694	404.540	5.390	52.665	656.978	292.192	18.322	967.492	421.439,52	421.439
40	Schneckenhausen	3.771	103.574	97.163	341.474	2.258	44.470	592.710	50.522	10.179	653.411	284.625,83	284.625
41	Sulzbachtal	2.770	64.765	14.911	211.436	818	27.521	322.221	150.233	10.179	482.633	210.234,93	210.234

Lfd. Nr.	Verbandsgemeinde / Gemeinde / Stadt	Steuerkraftzahlen GrundSt A	GrundSt B	GewerbeSt	EinkommenSt-Anteil	UmsatzSt-Anteil	Ausgleichs-leistungen	Steuerkraft-messzahl insgesamt	Schlüssel-zuweisung A	Zuweisung Zentrale Orte und Stationierungsgemeinden	Umlage-grundlagen insgesamt (Sp. 9 - 11)	Kreisumlage 2025 43,56	Kreisumlage 2025 43,56 (abgerundet)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
42	**VG Ramstein-Miesenbach**									1.272.985	1.272.985	554.512,27	554.512
43	Hütschenhausen	19.934	517.884	429.232	1.880.280	49.783	244.805	3.141.918	1.243.908	366.444	4.752.270	2.070.088,81	2.070.088
44	Kottweiler-Schw.	3.726	157.482	118.977	698.367	6.673	90.958	1.076.183	318.961	109.933	1.505.077	655.611,54	655.611
45	Niedermohr	8.266	183.894	10.988	723.499	8.764	94.190	1.029.601	563.910	138.434	1.731.945	754.435,24	754.435
46	Ramstein-M., Stadt	10.360	1.825.041	6.481.153	3.365.269	720.319	438.131	12.840.273	0	1.406.017	14.246.290	6.205.683,92	6.205.683
47	Steinwenden	8.811	327.969	594.800	1.303.733	96.629	169.742	2.501.684	222.021	225.974	2.949.679	1.284.880,17	1.284.880
48	**VG Weilerbach**									772.250	772.250	336.392,10	336.392
49	Erzenhausen	3.605	149.367	101.072	494.995	6.055	64.446	819.540	10.204	71.534	901.278	392.596,70	392.596
50	Eulenbis	4.037	89.308	23.342	283.827	3.518	36.958	440.990	106.660	36.644	584.294	254.518,47	254.518
51	Kollweiler	4.723	86.072	66.761	336.832	6.038	43.877	544.303	19.707	67.181	631.191	274.946,80	274.946
52	Mackenbach	2.805	369.735	209.556	1.035.025	25.939	134.770	1.777.830	498.589	382.731	2.659.150	1.158.325,74	1.158.325
53	Rodenbach	7.397	726.623	2.032.199	1.893.646	157.788	246.561	5.064.214	0	0	5.064.214	2.205.971,62	2.205.971
54	Schwedelbach	7.183	267.668	85.974	614.483	4.655	80.001	1.059.964	165.709	134.363	1.360.036	592.431,68	592.431
55	Weilerbach	11.778	1.105.575	3.387.207	2.507.419	360.764	326.549	7.699.292	0	371.368	8.070.660	3.515.579,50	3.515.579
56	Reichenbach-St.	11.271	187.925	153.149	747.372	17.583	97.324	1.214.624	380.303	140.470	1.735.397	755.938,93	755.938
	Summe	343.822	19.017.329	38.052.905	54.623.041	4.864.648	7.112.164	124.013.909	11.263.931	12.050.365	147.328.205	64.176.166,10	**64.176.134**

Kreisumlageliste

Haushaltsjahr 2026

vorläufige Festsetzung

Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2026

- vorläufige Festsetzung -

Lfd. Nr.	Verbandsgemeinde Gemeinde / Stadt	Steuerkraftzahlen GrundSt A	GrundSt B	GewerbeSt	EinkommenSt-Anteil	UmsatzSt-Anteil	Ausgleichs-leistungen	**Steuerkraft-messzahl insgesamt**	Schlüssel-zuweisung **A**	Zuweisung Zentrale Orte und Stationierungsgemeinden	**Umlage-grundlagen insgesamt** (Sp. 10-12)	**Kreisumlage 2026 43,63**	**Kreisumlage 2026 43,63** (abgerundet)
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14	
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1	**VG Bruchmühlbach-Miesau**									296.822	296.822	129.503,44	129.503
2	Bruchmühlbach-M.	3.833	1.133.596	2.192.334	3.364.559	333.010	380.515	7.407.847	1.728.307	743.637	9.879.791	4.310.552,81	4.310.552
3	Gerhardsbrunn	2.125	25.635	41.069	117.881	607	13.332	200.649	0	5.448	206.097	89.920,12	89.920
4	Lambsborn	749	93.670	233.810	456.671	14.117	51.647	850.664	0	9.490	860.154	375.285,19	375.285
5	Langwieden	711	39.813	267.430	158.904	808	17.972	485.638	0	0	485.638	211.883,86	211.883
6	Martinshöhe	2.767	169.995	205.755	798.290	51.740	89.282	1.317.829	215.375	14.811	1.548.015	675.398,94	675.398
7	**VG Enkenbach-Alsenborn**									373.513	373.513	162.963,72	162.963
8	Enkenbach-Alsenb.	9.646	1.178.412	4.257.390	4.247.959	465.086	480.423	10.638.916	0	30.435	10.669.351	4.655.037,84	4.655.037
9	Fischbach	2.387	125.466	234.424	462.801	22.985	52.340	900.403	1.042	0	901.445	393.300,45	393.300
10	Frankenstein	3.543	129.670	81.434	473.646	7.288	53.567	749.148	264.107	0	1.013.255	442.083,16	442.083
11	Hochspeyer	7.473	653.320	618.554	2.719.043	73.405	307.510	4.379.305	893.530	305.348	5.578.183	2.433.761,24	2.433.761
12	Mehlingen	13.424	637.190	1.808.424	2.334.279	174.181	263.995	5.231.493	0	0	5.231.493	2.282.500,40	2.282.500
13	Neuhemsbach	15.522	138.635	24.105	586.340	7.049	66.312	837.963	204.481	10.386	1.052.830	459.349,73	459.349
14	Waldleiningen	7.780	45.658	19.013	190.967	1.495	21.597	286.510	142.258	2.077	430.845	187.977,67	187.977
15	Sembach	2.443	345.737	1.468.320	668.149	225.494	75.564	2.785.707	0	0	2.785.707	1.215.403,96	1.215.403
16	**VG Landstuhl**									1.059.469	1.059.469	462.246,32	462.246
17	Bann	6.407	348.559	495.147	1.361.761	28.981	154.008	2.394.863	89.943	135.018	2.619.824	1.143.029,21	1.143.029
18	Haupstuhl	2.174	190.924	434.262	615.103	30.434	69.565	1.342.462	0	68.548	1.411.010	615.623,66	615.623
19	Kindsbach	3.067	439.876	844.408	1.370.248	159.967	154.968	2.972.534	0	157.867	3.130.401	1.365.793,96	1.365.793
20	Krickenbach	5.399	189.734	245.854	720.253	20.819	81.457	1.263.516	72.321	39.467	1.375.304	600.045,14	600.045
21	Landstuhl, Stadt	4.212	1.513.333	4.051.605	3.529.356	1.235.750	399.153	10.733.409	0	1.546.242	12.279.651	5.357.611,73	5.357.611
22	Linden	2.970	153.562	505.753	651.410	22.165	73.671	1.409.531	0	25.110	1.434.641	625.933,87	625.933
23	Mittelbrunn	7.876	107.289	439.771	419.185	29.940	47.408	1.051.469	0	0	1.051.469	458.755,92	458.755
24	Oberarnbach	4.589	68.913	182.992	281.028	7.942	31.783	577.247	0	16.551	593.798	259.074,07	259.074
25	Queidersbach	7.676	475.481	720.681	1.641.846	55.619	185.685	3.086.988	11.347	554.613	3.652.948	1.593.781,21	1.593.781
26	Stelzenberg	3.057	219.606	211.488	829.411	7.974	93.802	1.365.338	28.412	27.004	1.420.754	619.874,97	619.874
27	Trippstadt	21.017	518.080	490.373	1.948.808	65.632	220.401	3.264.311	0	35.313	3.299.624	1.439.625,95	1.439.625
28	Schopp	4.012	219.117	-43.608	900.375	55.511	101.828	1.237.235	393.521	41.544	1.672.300	729.624,49	729.624

Lfd. Nr.	Verbandsgemeinde Gemeinde / Stadt	Steuerkraftzahlen GrundSt A	GrundSt B	GewerbeSt	EinkommenSt-Anteil	UmsatzSt-Anteil	Ausgleichs-leistungen	**Steuerkraft-messzahl insgesamt**	Schlüssel-zuweisung **A**	Zuweisung Zentrale Orte und Stationierungsgemeinden	**Umlage-grundlagen insgesamt** (Sp. 10-12)	**Kreisumlage 2026 43,63**	**Kreisumlage 2026 43,63** (abgerundet)
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14	
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
29	**VG Otterbach-Otterberg**									420.379	420.379	183.411,36	183.411
30	Frankelbach	114	42.198	40.700	180.829	5.573	20.451	289.865	69.167	4.155	363.187	158.458,49	158.458
31	Heiligenmoschel	3.714	93.093	94.502	398.202	6.552	45.035	641.098	59.748	18.695	719.541	313.935,74	313.935
32	Hirschhorn/Pfalz	301	97.172	80.948	399.852	5.254	45.221	628.748	174.444	22.849	826.041	360.401,69	360.401
33	Katzweiler	2.433	301.475	456.654	1.054.563	34.478	119.266	1.968.869	165.641	64.393	2.198.903	959.381,38	959.381
34	Mehlbach	887	168.497	21.416	657.304	5.702	74.338	928.144	294.951	35.312	1.258.407	549.042,97	549.042
35	Niederkirchen	6.624	258.879	925.592	957.429	33.129	108.281	2.289.934	0	0	2.289.934	999.098,20	999.098
36	Olsbrücken	346	48.866	120.030	588.462	15.054	66.552	839.310	269.288	16.618	1.125.216	490.931,74	490.931
37	Otterbach	810	502.831	872.657	2.487.524	127.138	281.327	4.272.287	201.812	446.598	4.920.697	2.146.900,10	2.146.900
38	Otterberg	3.023	892.575	1.115.591	3.174.771	191.931	359.051	5.736.942	392.681	500.606	6.630.229	2.892.768,91	2.892.768
39	Schallodenbach	2.997	112.146	80.192	433.330	5.247	49.008	682.920	258.725	18.695	960.340	418.996,34	418.996
40	Schneckenhausen	692	76.656	56.316	372.032	2.090	42.075	549.861	99.208	10.386	659.455	287.720,22	287.720
41	Sulzbachtal	930	55.283	7.231	224.445	774	25.384	314.047	159.110	10.386	483.543	210.969,81	210.969
42	**VG Ramstein-Miesenbach**									933.071	933.071	407.098,88	407.098
43	Hütschenhausen	18.996	681.523	806.745	2.022.130	52.168	228.693	3.810.255	688.733	373.896	4.872.884	2.126.039,29	2.126.039
44	Kottweiler-Schw.	5.065	215.281	63.897	765.283	6.611	86.550	1.142.687	264.347	112.169	1.519.203	662.828,27	662.828
45	Niedermohr	11.492	249.198	112.736	775.421	8.945	87.696	1.245.488	354.622	141.250	1.741.360	759.755,37	759.755
46	Ramstein-M., Stadt	11.382	2.377.224	6.745.225	3.613.288	753.343	408.645	13.909.107	0	1.233.204	15.142.311	6.606.590,29	6.606.590
47	Steinwenden	10.033	406.075	569.795	1.402.547	99.786	158.621	2.646.857	81.484	230.569	2.958.910	1.290.972,43	1.290.972
48	**VG Weilerbach**									803.833	803.833	350.712,34	350.712
49	Erzenhausen	4.092	151.595	253.806	532.115	6.831	60.180	1.008.619	0	35.285	1.043.904	455.455,32	455.455
50	Eulenbis	3.660	81.886	36.518	307.434	3.561	34.769	467.828	66.407	37.389	571.624	249.399,55	249.399
51	Kollweiler	5.789	106.629	160.235	371.797	6.417	42.048	692.915	0	68.339	761.254	332.135,12	332.135
52	Mackenbach	1.905	501.015	364.044	1.118.926	26.981	126.545	2.139.416	171.576	390.514	2.701.506	1.178.667,07	1.178.667
53	Rodenbach	8.380	676.793	1.769.708	2.043.113	178.339	231.066	4.907.399	0	0	4.907.399	2.141.098,18	2.141.098
54	Schwedelbach	8.729	255.341	70.791	659.662	4.194	74.605	1.073.322	184.596	137.095	1.395.013	608.644,17	608.644
55	Weilerbach	12.213	1.039.220	3.093.912	2.735.782	386.461	309.403	7.576.991	0	428.133	8.005.124	3.492.635,60	3.492.635
56	Reichenbach-St.	15.239	236.708	109.424	811.964	18.757	91.829	1.283.921	325.110	143.327	1.752.358	764.553,80	764.553
	Summe	284.705	18.789.430	38.059.453	58.936.478	5.083.315	6.664.424	127.817.805	8.326.294	12.135.859	148.279.958	64.694.545,68	**64.694.517**

1 KU-Punkt 1.482.800

Finanzkraftmessezahl 54.457.639,60

Berechnung des Umlagebedarfs 2026 - LK KL				
Rechtsnorm GemHVO		**Bezeichnung**	**Betrag in €**	
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 15	+	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	244.893.987,00	
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 18	+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	3.033.650,00	
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 21	+	außerordentliche Auszahlungen	0,00	
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36	+	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	4.043.471,00	
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45	+	Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO	0,00	
	=	**zu deckende Auszahlungen**	**251.971.108,00**	
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 8	./.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (ohne Kreis-Umlage gem. § 31 Abs. 1 LFAG)	177.726.425,00	
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 17	./.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	200.400,00	
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 21	./.	außerordentliche Einzahlungen	0,00	
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23	+	Erhöhung zum Ausgleich des Ergebnishaushalts (falls negativ)	10.479.635,00	
	=	**Umlagebedarf 1**	**84.523.918,00**	**57,00%**
	./.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	**nur wenn keine Kredite**
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 39	+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Krediten zur Liquiditäts-sicherung	0,00	
	=	**Umlagebedarf 2**	**84.523.918,00**	**57,00%**
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 38	+	Zunahme der liquiden Mittel (z. B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)	0,00	
§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 33	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.569.420,00	
	=	**Umlagebedarf 3**	**99.093.338,00**	**66,83%**
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36	+	Auszahlungen zur außerplanmäßigen Tilgung von Investitionskrediten	0,00	
	=	**Umlagebedarf 4**	**99.093.338,00**	**66,83%**

Umlageaufkommen	64.694.517	**43,63%**
Umlagegrundlagen	**148.279.958**	
	1.482.800	**1%**

Muster 5

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und „freie Finanzspitze“ der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften für die Haushaltsplanung 2026

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschafte für die Haushaltsplanung 2026

Gebietskörperschaft	Einwohner am 30.06 des Vorjahres	Umlagegrundlagen[1]															
		Schlüssel-zu-weisung A	Zuweisung Zentrale Orte und Stationierungs-gemeinden	Steuerkraftzahl der Grundsteuer A	Steuerkraftzahl der Grundsteuer B	Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommens-steuer	Ausgleichs-leistungen	**Summe**	Umlage	rechnerischer Umlagesatz (Sp. 12:Sp. 11*100)	voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens (gemäß Muster 18, lfd. Nr. 2.3 u. 2.4) [2), 3)]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen [2)]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditäts-sicherung [2), 4)]	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14) [2)]
	Personen	in Euro										in v.H.	in Euro			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
VG Bruchmühlbach-	10.801		296.822							296.822	129.503	43,63	0	9.478.152	1.707.046	1.738.389
Bruchmühlbach-M.	8.267	1.728.307	743.637	3.833	1.133.596	2.192.334	333.010	3.364.559	380.515	9.879.791	4.310.553	43,63	0	3.392.292	2.201.273	579.747
Gerhardsbrunn	158	0	5.448	2.125	25.635	41.069	607	117.881	13.332	206.097	89.920	43,63	310.659	0	0	25.333
Lambsborn	719	0	9.490	749	93.670	233.810	14.117	456.671	51.647	860.154	375.285	43,63	346.140	211.059	0	11.456
Langwieden	277	0	0	711	39.813	267.430	808	158.904	17.972	485.638	211.884	43,63	280.145	188.824	0	429.294
Martinshöhe	1.380	215.375	14.811	2.767	169.995	205.755	51.740	798.290	89.282	1.548.015	675.399	43,63	48.673	570.328	0	68.785
VG Enkenbach-Alse	20.104		373.513,00							373.513	162.964	43,63	0	9.145.870	347.544	572.770
Enkenbach-Alsenb.	7.220	0	30.435,00	9.646	1.178.412	4.257.390	465.086	4.247.959	480.423	10.669.351	4.655.038	43,63	0	14.866.486	1.240.442	10.815
Fischbach	799	1.042	0	2.387	125.466	234.424	22.985	462.801	52.340	901.445	393.300	43,63	0	356.583	213.401	16.403
Frankenstein	924	264.107,00	0	3.543	129.670	81.434	7.288	473.646	53.567	1.013.255	442.083	43,63	0	527.907	776.983	-254.590
Hochspeyer	4.761	893.530,00	305.348,00	7.473	653.320	618.554	73.405	2.719.043	307.510	5.578.183	2.433.761	43,63	0	4.666.501	58.831	131.965
Mehlingen	3.919	0	0	13.424	637.190	1.808.424	174.181	2.334.279	263.995	5.231.493	2.282.500	43,63	2.324.154	0	0	4.903
Neuhemsbach	944	204.481,00	10.386,00	15.522	138.635	24.105	7.049	586.340	66.312	1.052.830	459.350	43,63	634.999	0	0	97.785
Waldleiningen	394	142.258,00	2.077,00	7.780	45.658	19.013	1.495	190.967	21.597	430.845	187.978	43,63	3.933	367.554	0	43.810
Sembach	1.143	0	0	2.443	345.737	1.468.320	225.494	668.149	75.564	2.785.707	1.215.404	43,63	1.185.859	0	0	5.091
VG Landstuhl	26.154		1.059.469							1.059.469	462.246	43,63	0	22.349.736	5.377.183	859.550
Bann	2.211	89.943	135.018	6.407	348.559	495.147	28.981	1.361.761	154.008	2.619.824	1.143.029	43,63	0	479.440	715.958	91.124
Haupstuhl	1.179	0	68.548	2.174	190.924	434.262	30.434	615.103	69.565	1.411.010	615.624	43,63	0	553.984	1.522.357	-29.419
Kindsbach	2.497	0	157.867	3.067	439.876	844.408	159.967	1.370.248	154.968	3.130.401	1.365.794	43,63	390.534	848.024	0	1.020
Krickenbach	1.191	72.321	39.467	5.399	189.734	245.854	20.819	720.253	81.457	1.375.304	600.045	43,63	0	1.807.034	1.267.303	-164.956
Landstuhl, Stadt	8.480	0	1.546.242	4.212	1.513.333	4.051.605	1.235.750	3.529.356	399.153	12.279.651	5.357.612	43,63	0	4.014.847	5.688.134	21.001
Linden	1.178	0	25.110	2.970	153.562	505.753	22.165	651.410	73.671	1.434.641	625.934	43,63	228.584	1.306.245	175.286	-409.930
Mittelbrunn	705	0	0	7.876	107.289	439.771	29.940	419.185	47.408	1.051.469	458.756	43,63	0	640.798	887.926	2.223
Oberarnbach	442	0	16.551	4.589	68.913	182.992	7.942	281.028	31.783	593.798	259.074	43,63	107.683	117.175	0	4.380
Queidersbach	2.747	11.347	554.613	7.676	475.481	720.681	55.619	1.641.846	185.685	3.652.948	1.593.781	43,63	1.172.259	794.142	0	6.200
Stelzenberg	1.238	28.412	27.004	3.057	219.606	211.488	7.974	829.411	93.802	1.420.754	619.875	43,63	0	2.487.558	1.229.747	1.368
Trippstadt	2.802	0	35.313	21.017	518.080	490.373	65.632	1.948.808	220.401	3.299.624	1.439.626	43,63	0	3.276.196	1.194.658	-455.770
Schopp	1.484	393.521	41.544	4.012	219.117	-43.608	55.511	900.375	101.828	1.672.300	729.624	43,63	0	882.604	221.857	68.680

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO)

Gebietskörperschaft	Einwohner am 30.06 des Vorjahres	Umlagegrundlagen[1]															
		Schlüssel-zu-weisung A	Zuweisung Zentrale Orte und Stationierungs-gemeinden	Steuerkraftzahl der Grundsteuer A	Steuerkraftzahl der Grundsteuer B	Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommens-steuer	Ausgleichs-leistungen	**Summe**	Umlage	rechnerischer Umlagesatz (Sp. 12:Sp. 11*100)	voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens (gemäß Muster 18, lfd. Nr. 2.3 u. 2.4) [2), 3)]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen [2)]	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditäts-sicherung [2), 4)]	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14) [2)]
	Personen	in Euro										in v.H.	in Euro			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
VG Otterbach-Otterb	18.905		420.379							420.379	183.411	43,63	1.273.989	12.052.391	0	237.055
Frankelbach	325	69.167	4.155	114	42.198	40.700	5.573	180.829	20.451	363.187	158.458	43,63	94.610	277.907	0	36.830
Heiligenmoschel	627	59.748	18.695	3.714	93.093	94.502	6.552	398.202	45.035	719.541	313.936	43,63	203.574	620.034	0	6.055
Hirschhorn/Pfalz	729	174.444	22.849	301	97.172	80.948	5.254	399.852	45.221	826.041	360.402	43,63	0	947.206	95.730	-33.867
Katzweiler	1.908	165.641	64.393	2.433	301.475	456.654	34.478	1.054.563	119.266	2.198.903	959.381	43,63	120.529	2.165.147	0	105.089
Mehlbach	1.113	294.951	35.312	887	168.497	21.416	5.702	657.304	74.338	1.258.407	549.043	43,63	71.832	1.111.238	0	62.549
Niederkirchen	1.858	0	0	6.624	258.879	925.592	33.129	957.429	108.281	2.289.934	999.098	43,63	153.605	1.979.033	0	-32.909
Olsbrücken	1.009	269.288	16.618	346	48.866	120.030	15.054	588.462	66.552	1.125.216	490.932	43,63	0	809.950	210.194	10.690
Otterbach	3.985	201.812	446.598	810	502.831	872.657	127.138	2.487.524	281.327	4.920.697	2.146.900	43,63	181.162	1.711.393	0	353.800
Otterberg	5.471	392.681	500.606	3.023	892.575	1.115.591	191.931	3.174.771	359.051	6.630.229	2.892.769	43,63	1.075.174	4.133.015	0	94.810
Schallodenbach	860	258.725	18.695	2.997	112.146	80.192	5.247	433.330	49.008	960.340	418.996	43,63	0	698.904	231.433	85.667
Schneckenhausen	585	99.208	10.386	692	76.656	56.316	2.090	372.032	42.075	659.455	287.720	43,63	283.814	396.168	0	44.322
Sulzbachtal	435	159.110	10.386	930	55.283	7.231	774	224.445	25.384	483.543	210.970	43,63	19.022	662.206	0	22.388
VG Ramstein-Mieser	17.251		933.071							933.071	407.099	43,63	261.768	0	0	978.205
Hütschenhausen	4.055	688.733	373.896	18.996	681.523	806.745	52.168	2.022.130	228.693	4.872.884	2.126.039	43,63	1.682.635	0	0	267.485
Kottweiler-Schw.	1.273	264.347	112.169	5.065	215.281	63.897	6.611	765.283	86.550	1.519.203	662.828	43,63	685.050	0	0	108.950
Niedermohr	1.453	354.622	141.250	11.492	249.198	112.736	8.945	775.421	87.696	1.741.360	759.755	43,63	989.455	0	0	323.182
Ramstein-M., Stadt	8.044	0	1.233.204	11.382	2.377.224	6.745.225	753.343	3.613.288	408.645	15.142.311	6.606.590	43,63	2.531.391	0	0	806.753
Steinwenden	2.426	81.484	230.569	10.033	406.075	569.795	99.786	1.402.547	158.621	2.958.910	1.290.972	43,63	633.487	0	0	942.904
VG Weilerbach	14.528		803.833							803.833	350.712	43,63	968.266	3.026.975	0	1.108.519
Erzenhausen	760	0	35.285	4.092	151.595	253.806	6.831	532.115	60.180	1.043.904	455.455	43,63	1.169.013	0	0	39.865
Eulenbis	480	66.407	37.389	3.660	81.886	36.518	3.561	307.434	34.769	571.624	249.400	43,63	316.182	133.296	0	-109.759
Kollweiler	514	0	68.339	5.789	106.629	160.235	6.417	371.797	42.048	761.254	332.135	43,63	762.129	0	0	34.283
Mackenbach	2.065	171.576	390.514	1.905	501.015	364.044	26.981	1.118.926	126.545	2.701.506	1.178.667	43,63	425.321	3.000.000	0	108.743
Rodenbach	3.334	0	0	8.380	676.793	1.769.708	178.339	2.043.113	231.066	4.907.399	2.141.098	43,63	3.954.107	2.500.000	0	255.273
Schwedelbach	1.133	184.596	137.095	8.729	255.341	70.791	4.194	659.662	74.605	1.395.013	608.644	43,63	844.613	0	0	2.569
Weilerbach	4.784	0	428.133	12.213	1.039.220	3.093.912	386.461	2.735.782	309.403	8.005.124	3.492.636	43,63	5.469.396	0	0	517.806
Reichenbach-St.	1.458	325.110	143.327	15.239	236.708	109.424	18.757	811.964	91.829	1.752.358	764.554	43,63	-118.976	798.592	438.976	57.422
Summe	107.743	8.326.294	12.135.859	284.705	18.789.430	38.059.453	5.083.315	58.936.478	6.664.424	148.279.958	64.694.546					

[1)] Die Darstellung der Spalten 3 bis 10 ist optional.

[2)] Gemäß Haushaltsplanung des Vorjahres (Spalte 14: Stand 31.12.2024 + Planung 2025/ Spalte 15: Stand 31.12.2024 + Planung 2025 F37/ Spalte 16: Stand 31.12.2024 + Planung 2025 F39).

[3)] Bei Ortsgemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Stand 31.12.2024)

[4)] Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse. (Stand 31.12.2024 + Planung 2025 F39)

Meldung Bedarfsansätze

für Abwägung über
Festsetzung des
Kreisumlagesatzes für 2026

Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes des Landkeises Kaiserslautern für das Haushaltsplanjahr 2026 (Umlagesatz 43,63 %)

		Landkreis Kaiserslautern
	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F15)	244.893.987
+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (F18)	3.033.650
+	außerordentliche Auszahlungen	0
+	planmäßige Tilgung von Invesititonskrediten (F36)	4.043.471
+	Mindest-Rückführungsbetrag nach §105 Abs. 4 Satz 2 GemO (F45)	0
=	Auszahlungen	251.971.108
abzgl.	Summe der laufenden Auszahlungen für Kreis- und Verbandsgemeindeumlage	0
abzgl.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8)	242.420.942
abzgl.	Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	200.400
abzgl.	Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0
=	**Schritt 1**	**9.349.766**
abzgl.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben u. Kassenbestände)	0
	zu Beginn des Haushaltsjahres	
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)	0
=	**Schritt 2**	**9.349.766**
+	Zunahme der liquiden Mittel (F38))	
	(z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)	
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)	
=	**Bedarfsansatz**	**9.349.766**

Einwohner

107.743 **Bedarfsansatz pro Einwohner** **87**

Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Kreisumlagesatzes für das Haushaltsjahr 2026

		Verbandsgemeinde	Ortsgemeinden				
		Bruchm.-Miesau	Bruchm.-Miesau	Gerhardsbrunn	Lambsborn	Langwieden	Martinshöhe
	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F15)	8.538.362	16.560.362	236.853	1.475.766	738.084	2.275.250
+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (F18)	203.125	137.480	25.100	4.636	2.917	6.473
+	außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
+	planmäßige Tilgung von Invesititonskrediten (F36)	498.363	305.170	25.000	17.394	15.787	31.922
+	Mindest-Rückführungsbetrag nach §105 Abs. 4 Satz 2 GemO (F45)	124.800	142.890	0	0	0	0
=	Auszahlungen	9.364.650	17.145.902	286.953	1.497.796	756.788	2.313.645
abzgl.	Summe der lfd. Auszahlungen für Kreis- und VG-Umlage	125.000	8.259.000	165.000	687.848	552.465	1.368.000
abzgl.	Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8)	9.433.690	17.211.206	268.527	1.575.149	550.910	2.366.366
abzgl.	Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	10.000	3.000	100	300	100	1.000
abzgl.	Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0
=	**Schritt 1**	**-204.040**	**-8.327.304**	**-146.674**	**-765.501**	**-346.687**	**-1.421.721**
abzgl.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und	0		310.659	346.140	280.145	48.673
	Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres*						
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)						
=	**Schritt 2**	**-204.040**	**-8.327.304**	**-457.333**	**-1.111.641**	**-626.832**	**-1.470.394**
+	Zunahme der liquiden Mittel (F38)						
	(z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)						
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)						
=	**Bedarfsansatz**	**-204.040**	**-8.327.304**	**-457.333**	**-1.111.641**	**-626.832**	**-1.470.394**

Anmerkungen:

lt. HHP 2024/2025	lt. HHP 2025/2026	lt. HHP 2024/2025	lt. HHP 2025/2026	lt. HHP 2025/2026	lt. HHP 2024/2025

* Kassenist zum 31.12.2024 + Planung 2025

Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Kreisumlagesatzes für das Haushaltsjahr 2026

		Verbandsgemeinde	Ortsgemeinden						
		Enkenbach-Alsenborn	Enkenbach-Alsenb.	Fischbach	Frankenstein	Hochspeyer	Mehlingen	Neuhemsbach	Waldleiningen	Sembach
	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F15)	17.552.057	15.809.990	1.548.680	1.707.095	8.300.885	7.277.935	1.750.905	510.040	4.097.880
+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (F18)	781.440	1.102.054	14.630	18.060	143.695	43.500	10.300	5.370	25.000
+	außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+	planmäßige Tilgung von Invesititonskrediten (F36)	388.935	461.376	11.390	68.750	347.210	0	0	22.930	0
+	Mindest-Rückführungsbetrag nach §105 Abs. 4 Satz 2 GemO (F45)	0	54.269	5.347	19.650	0	0	0	1.794	0
=	Auszahlungen	18.722.432	17.427.689	1.580.047	1.813.555	8.791.790	7.321.435	1.761.205	540.134	4.122.880
abzgl.	Summe der lfd. Auszahlungen für Kreis- und VG-Umlage	163.000	8.439.000	725.000	800.000	4.412.000	4.121.000	841.000	384.000	2.275.000
abzgl.	Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8)	19.131.961	17.419.340	1.599.280	1.487.145	8.791.260	7.647.013	1.905.650	544.090	4.152.690
abzgl.	Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	444.055	15.000	250	200	650	15.000	3.570	100	14.000
abzgl.	Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
=	**Schritt 1**	**-1.016.584**	**-8.445.651**	**-744.483**	**-473.790**	**-4.412.120**	**-4.461.578**	**-989.015**	**-388.056**	**-2.318.810**
abzgl.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und						2.324.154	634.999	3.933	1.185.859
	Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres									
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)				299.560				8.850	
=	**Schritt 2**	**-1.016.584**	**-8.445.651**	**-744.483**	**-174.230**	**-4.412.120**	**-6.785.732**	**-1.624.014**	**-383.139**	**-3.504.669**
+	Zunahme der liquiden Mittel (F38)									
	(z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)									
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)									
=	**Bedarfsansatz**	**-1.016.584**	**-8.445.651**	**-744.483**	**-174.230**	**-4.412.120**	**-6.785.732**	**-1.624.014**	**-383.139**	**-3.504.669**

Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Kreisumlagesatzes für das Haushaltsjahr 2026

		Verbandsgemeinde	Ortsgemeinden										
		Landstuhl	Bann	Hauptstuhl	Kindsbach	Krickenbach	Landstuhl	Linden	Mittelbrunn	Oberarnbach	Queidersbach	Stelzenberg	Trippstadt	Schopp
	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F15)	27.016.810	2.895.060	2.397.910	3.742.780	1.733.050	18.992.830	1.727.960	1.897.680	683.290	4.073.780	1.675.880	5.413.060	2.892.870
+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (F18)	522.220	3.070	17.260	8.990	46.860	103.580	15.140	20.060	2.780	20.230	30.060	40.210	17.820
+	außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+	planmäßige Tilgung von Invesititonskrediten (F36)	1.512.470	21.940	81.967	104.020	102.650	467.160	74.850	61.490	15.830	108.930	47.380	122.320	54.220
+	Mindest-Rückführungsbetrag nach §105 Abs. 4 Satz 2 GemO (F45)	44.330	31.756	38.630	0	22.870	185.239	0	35.197	0	0	14.592	18.740	2.263
=	Auszahlungen	29.095.830	2.951.826	2.535.767	3.855.790	1.905.430	19.748.809	1.817.950	2.014.427	701.900	4.202.940	1.767.912	5.594.330	2.967.173
abzgl.	Summe der lfd. Auszahlungen für Kreis- und VG-Umlage	461.510	2.232.360	1.202.330	2.667.410	1.171.890	10.463.500	1.222.450	895.960	505.980	3.112.670	1.210.620	2.811.600	1.424.960
abzgl.	Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8)	29.595.510	2.755.780	2.175.560	3.893.230	1.684.110	19.620.780	1.618.960	1.673.690	595.600	3.924.050	1.486.100	5.314.730	3.039.920
abzgl.	Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	172.410	1.100	1.400	4.750	1.050	671.500	1.800	800	550	10.550	850	1.550	1.050
abzgl.	Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
=	**Schritt 1**	**-1.133.600**	**-2.037.414**	**-843.523**	**-2.709.600**	**-951.620**	**-11.006.971**	**-1.025.260**	**-556.023**	**-400.230**	**-2.844.330**	**-929.658**	**-2.533.550**	**-1.498.758**
abzgl.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	803.742	0	0	236.350	0	0	0	0	97.060	244.720	0	0	0
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)	672.090	0	0	0		543.471	0	0	0		0	0	73.800
=	**Schritt 2**	**-1.265.252**	**-2.037.414**	**-843.523**	**-2.945.950**	**-951.620**	**-10.463.500**	**-1.025.260**	**-556.023**	**-497.290**	**-3.089.050**	**-929.658**	**-2.533.550**	**-1.424.958**
+	Zunahme der liquiden Mittel (F38)													
	(z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)													
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)													
=	**Bedarfsansatz**	**-1.265.252**	**-2.037.414**	**-843.523**	**-2.945.950**	**-951.620**	**-10.463.500**	**-1.025.260**	**-556.023**	**-497.290**	**-3.089.050**	**-929.658**	**-2.533.550**	**-1.424.958**

Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Kreisumlagesazes für das Haushaltsjahr 2026

		Verbandsgemeinde	Ortsgemeinden										
		Otterbach-Otterberg	Frankelbach	Heiligen-moschel	Hirschhorn	Katzweiler	Mehlbach	Niederkirchen	Olsbrücken	Otterbach	Otterberg	Schalloden-bach	Schnecken-hausen	Sulzbachtal
	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F15)	16.115.375	423.104	747.671	1.254.169	3.519.106	2.045.554	3.317.314	1.297.394	5.307.703	8.634.512	989.597	670.784	523.646
+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (F18)	346.230	7.220	27.750	29.385	60.323	48.010	72.064	50.125	75.180	137.070	23.648	15.878	24.900
+	außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten (F36)	496.800	13.850	43.000	59.049	97.575	90.170	72.499	63.573	120.300	301.010	24.473	28.997	25.959
+	Mindest-Rückführungsbetrag nach §105 Abs. 4 Satz 2 GemO (F45)	16.565	0	0	11.962	2.773	6.901	4.840	1.391	0	0	0	197	0
=	**Auszahlungen**	**16.974.970**	**444.174**	**818.421**	**1.354.565**	**3.679.777**	**2.190.635**	**3.466.717**	**1.412.483**	**5.503.183**	**9.072.592**	**1.037.718**	**715.856**	**574.505**
abzgl.	Summe der lfd. Auszahlungen für Kreis- und VG-Umlage	183.120	285.319	565.271	648.937	1.727.458	988.604	1.798.971	883.969	3.865.698	5.208.707	754.443	518.067	177.308
abzgl.	Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8)	17.328.695	545.146	833.580	1.349.725	3.634.947	2.285.408	3.274.325	1.529.337	5.838.485	9.281.878	1.122.513	756.007	597.528
abzgl.	Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	35.510	200	250	75	250	150	360	100	2.250	44.760	100	100	50
abzgl.	Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
=	**Schritt 1**	**-572.355**	**-386.491**	**-580.680**	**-644.172**	**-1.682.878**	**-1.083.527**	**-1.606.939**	**-1.000.923**	**-4.203.250**	**-5.462.753**	**-839.338**	**-558.318**	**-200.381**
abzgl.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	0	99.008	273.644	617	146.806	273.284	407.610	0	731.580	1.075.174	0	336.367	54.057
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82.533	0	0
=	**Schritt 2**	**-572.355**	**-485.499**	**-854.324**	**-644.789**	**-1.829.684**	**-1.356.811**	**-2.014.549**	**-1.000.923**	**-4.934.830**	**-6.537.927**	**-756.805**	**-894.685**	**-254.438**
+	Zunahme der liquiden Mittel (F38) (z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)													
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)													
=	**Bedarfsansatz**	**-572.355**	**-485.499**	**-854.324**	**-644.789**	**-1.829.684**	**-1.356.811**	**-2.014.549**	**-1.000.923**	**-4.934.830**	**-6.537.927**	**-756.805**	**-894.685**	**-254.438**

Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Kreisumlagesatzes für das Haushaltsjahr 2026

		Verbandsgemeinde	Ortsgemeinden				
		Ramstein-Miesenbach	Hütschenhausen	Kottweiler-Schw.	Niedermohr	Ramstein-M.	Steinwenden
	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F15)	16.168.304	6.280.485	2.227.362	2.798.254	19.710.845	3.153.320
+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (F18)	31.548	14.775	577	100	1.017.717	1.718
+	außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
+	planmäßige Tilgung von Invesititonskrediten (F36)	96.658	40.257	8.181	0	316.282	10.568
+	Mindest-Rückführungsbetrag nach §105 Abs. 4 Satz 2 GemO (F45)	0	0	0	0	0	0
=	Auszahlungen	16.296.510	6.335.517	2.236.120	2.798.354	21.044.844	3.165.606
abzgl.	Summe der lfd. Auszahlungen für Kreis- und VG-Umlage	568.458	3.772.900	1.190.500	1.371.600	10.871.300	2.329.500
abzgl.	Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8)	16.494.123	6.895.188	2.385.919	3.039.952	21.553.808	3.838.199
abzgl.	Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	25.000	31.500	5.800	25.600	55.200	7.500
abzgl.	Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0
=	**Schritt 1**	**-791.071**	**-4.364.071**	**-1.346.099**	**-1.638.798**	**-11.435.464**	**-3.009.593**
abzgl.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und	261.768	1.682.635	685.050	989.455	2.531.391	633.487
	Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres						
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)	0	0				
=	**Schritt 2**	**-1.052.839**	**-6.046.706**	**-2.031.149**	**-2.628.253**	**-13.966.855**	**-3.643.080**
+	Zunahme der liquiden Mittel (F38)						
	(z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)						
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)						
=	**Bedarfsansatz**	**-1.052.839**	**-6.046.706**	**-2.031.149**	**-2.628.253**	**-13.966.855**	**-3.643.080**

Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Kreisumlagesatzes für das Haushaltsjahr 2026

		Verbandsgemeinde	Ortsgemeinden						
		Weilerbach	Erzenhausen	Eulenbis	Kollweiler	Mackenbach	Rodenbach	Schwedelbach	Weilerbach	Reichenbach-St.
	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F15)	11.961.564	1.024.057	1.003.245	891.782	3.873.877	6.600.922	1.657.319	11.925.690	2.688.645
+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (F18)	137.375	791	36	2.724	73.002	34.835	37	2.966	64.152
+	außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+	planmäßige Tilgung von Invesititonskrediten (F36)	208.600		0	0	120.000	93.346	0	0	112.552
+	Mindest-Rückführungsbetrag nach §105 Abs. 4 Satz 2 GemO (F45)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
=	Auszahlungen	12.307.539	1.024.848	1.003.281	894.506	4.066.879	6.729.103	1.657.356	11.928.656	2.865.349
abzgl.	Summe der lfd. Auszahlungen für Kreis- und VG-Umlage	339.027	784.249	489.544	592.854	2.450.853	4.198.990	1.162.051	7.568.309	1.574.243
abzgl.	Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8)	13.235.104	1.134.856	1.107.215	1.173.229	4.599.920	7.903.741	1.645.796	11.076.650	2.464.614
abzgl.	Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	0	77	-205	1.784	51	2.747	1.180	8.528	670
abzgl.	Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
=	**Schritt 1**	**-1.266.592**	**-894.334**	**-593.273**	**-873.361**	**-2.983.945**	**-5.376.375**	**-1.151.671**	**-6.724.831**	**-1.174.178**
abzgl.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und	271.080	960.378	36.623	104.412	1.358.939	3.522.930	852.833	5.332.912	-438.976
	Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres									
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)	0	0	0	0	0	0	0	0	
=	**Schritt 2**	**-1.537.672**	**-1.854.712**	**-629.896**	**-977.773**	**-4.342.884**	**-8.899.305**	**-2.004.504**	**-12.057.743**	**-735.202**
+	Zunahme der liquiden Mittel (F38)									
	(z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)									
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)									
=	**Bedarfsansatz**	**-1.537.672**	**-1.854.712**	**-629.896**	**-977.773**	**-4.342.884**	**-8.899.305**	**-2.004.504**	**-12.057.743**	**-735.202**

Verzeichnis der Dienst-wohnungen

Übersicht über die Dienstwohnungen des Kreises

Für die beim Landkreis Kaiserslautern angestellten Hausmeister werden auf Grund des § 13 Abs. 2 des Landesbesoldungsgesetzes in der Fassung vom 18. Juni 2013 (GVBl. S. 157), zuletzt geändert durch Artikel 4 des Gesetzes vom 17. Juni 2025 (GVBl. S. 202, 214) und den Regelungen der Dienstwohnungsverordnung (DWVO) vom 05. Dezember 2001 (GVBl. S. 291), zuletzt geändert durch Artikel 27 des Gesetzes vom 20.12.2024 (GVBl. S. 473) folgende Dienstwohnungen ausgewiesen:

Produkt	Adresse
2171	Sickingen-Gymnasium Landstuhl Philipp-Fauth-Straße 5
2311	Berufsschule Landstuhl Vordere Fröhnstraße (wird zurzeit anderweitig genutzt)

Die Aufgabenerledigung obliegt dem Fachbereich Gebäudemanagement

Verzeichnis der Kreisstraßen

Stand: 01.01.2025

Verzeichnis der Kreisstraßen im Landkreis Kaiserslautern

Kr.-Str. Nr.	Örtliche Bezeichnung (Verlauf)	freie Strecke	Ortsdurch-fahrten	Länge Baulast Kreis (m)	Länge Baulast Dritter (Bahnüberg.) (m)	Gesamt-länge (m)
K 1	L358 (Elschbacherhof) - L356 (Ziegelhütte bei Hütschenhausen)	2.241		**2.241**		2.241
K 3	L356 in Hütschenhausen - L395 in Haupt-stuhl	2.296	168	**2.464**		2.464
K 4	L356 in Katzenbach - Landkreisgrenze (Richtung Nanzdietschweiler)	2.838	1.344	**4.182**		4.182
K 6	L356 in Spesbach über Katzenbach, Schrollbach, Reuschbach, Fockenberg-Limbach - L367 in Reichenbach	10.828	2.209	**13.037**	6	13.043
K 7	L363 in Niedermohr - Landkreisgrenze (Richtung Nanzdietschweiler)	1.043	451	**1.494**	6	1.500
K 9	L 356 (nordöstl. von Spesbach) über Stein-wenden - L366 in Kottweiler-Schwanden	3.862	1.271	**5.133**	6	5.139
K 10	K9 in Weltersbach - L363 (nordwestl. von Ramstein)	1.000	84	**1.084**		1.084
K 11	K6 in Reuschbach - L363 in Obermohr	2.198	724	**2.922**		2.922
K 13	L369 in Schwedelbach - Stadtgrenze bei Siegelbach	4.147	3.040	**7.187**	6	7.193
K 14	K15 (nordwestl. von Fockenberg-Limbach) - Landkreisgrenze (Richtung Neunkirchen am Potzberg)	644	307	**951**		951
K 18	Pörrbach - K13 (östl. von Schwedelbach)	1.539	126	**1.665**		1.665
K 19	Erzenhausen - K13 in Weilerbach	2.677	1.196	**3.873**		3.873
K 20	K19 (südöstl. von Erzenhausen) über Samuelshof - K21 (südöstl. von Eulenbis)	1.858	145	**2.003**		2.003
K 21	Eulenbis - L356 (südwestl.der unteren Pfeifermühle)	2.039	310	**2.349**		2.349
K 22	Obersulzbach - B270 in Untersulzbach	724	540	**1.264**	6	1.270
K 23	Kühbörncheshof - B270 (nordwestl. von Katzweiler)	1.313	86	**1.399**	6	1.405
K 24	B270 (Bahnhof Katzweiler) - Stadtgrenze Kaiserslautern	406	440	**846**	17	863

K 25	Abzweig K13 zw. Weilerbach u. Rodenbach bis Stadtgrenze Kaiserslautern	3.623		**3.623**		3.623
K 27	Frankelbach - Landkreisgrenze (nordwestl. von Olsbrücken)	1.064	414	**1.478**	6	1.484
K 28	B270 Olsbrücken über Wörsbach - L382 (südwestl. von Niederkirchen)	2.914	1.438	**4.352**		4.352
K 29	Neuhof - L382 (nordwestl. von Schallodenbach)	755		**755**		755
K 30	Amoshof - L382 (nordwestl. von Schallodenbach)	1.849	184	**2.033**		2.033
K 31	L382 Schallodenbach über Holbornerhof - Landkreisgrenze (südwestl. von Morbach)	4.836	3.884	**8.720**		8.720
K 32	K31 Heimkirchen - Landkreisgrenze (südwestl. vom Spreiterhof)	4.294	220	**4.514**		4.514
K 33	Horterhof - L382 Schneckenhausen	794	726	**1.520**		1.520
K 34	Lauerhof - L382 (Otterberg)	730	1.144	**1.874**		1.874
K 35	Drehenthalerhof - L387 (nordöstl. von Otterberg)	1.185	700	**1.885**		1.885
K 36	Münchschwanderhof - L382 (westl. von Baalborn)	393	245	**638**		638
K 37	Weinbrunnerhof - L382 in Otterberg	2.724	650	**3.374**		3.374
K 38	Neuhemsbach L394 - L395	2.836	454	**3.290**		3.290
K 39	L387 Otterberg - Stadtgrenze (Richtung Erlenbach)	700	248	**948**		948
K 40	L389 Otterbach - Stadtgrenze (Richtung Morlautern)	1.528	542	**2.070**		2.070
K 41	Reichenbacherhof - L389 Otterbach	870	356	**1.226**		1.226
K 42	L382 Mehlingen über den Mehlingerhof - L382 Enkenbach	2.589	1.351	**3.940**		3.940
K 43	L395 Alsenborn - B48 (nördl. von Enkenbach)	1.844	495	**2.339**		2.339
K 44	Daubenbornerhof - L395 (südwestl. von Enkenbach)	1.218	149	**1.367**		1.367
K 47	L504 Waldleiningen - B48 (nördl. von Waldleiningen)	1.932	382	**2.314**		2.314
K 49	B48 (nordöstl. von Mölschbach) - Stadtgrenze bei Mölschbach	1.724		**1.724**		1.724

K 50	L500 (südwestl. von Trippstadt) über Tripp-stadt - L503 (bei Forsthaus Antonihof)	3.141	1.757	**4.898**		4.898
K 51	Neuhof - L500 (südwestl. von Trippstadt)	2.012	618	**2.630**		2.630
K 52	L500 (südl. von Trippstadt) - Landkreis-grenze (östl. von Schmalenberg)	654		**654**		654
K 53	K50 Trippstadt - Stadtgrenze Kaisers-lautern (nördl. von Stelzenberg)	5.297	765	**6.062**		6.062
K 54	Langensohl - K53 (nordwestl. von Tripp-stadt)	145	365	**510**		510
K 55	Stelzenberg - L500 (südwestl. von Stelzenberg)	1.588	851	**2.439**		2.439
K 59	L363 Linden - B270 (nördl. von Schopp)	3.064	1.689	**4.753**		4.753
K 60	L363 (östl. von Landstuhl) - L472 (südwestl. von Queidersbach)	5.689		**5.689**		5.689
K 61	K63 Oberarnbach - L363 Bann	1.663	637	**2.300**		2.300
K 62	Ortsanfang Otterbach - L 389 (Richtung Kaiserslautern) -ehemals B 270-	513	1.003	**1.516**		1.516
K 63	K60 (nördl. von Oberarnbach) - Landkreis-grenze (Richtung Kirchenarnbach)	2.651	519	**3.170**		3.170
K 64	L469 Mittelbrunn - Landkreisgrenze (Richtung Obernheim-Kirchenarnbach)	2.120	418	**2.538**		2.538
K 66	K68 Langwieden - L469 Mittelbrunn	4.272	416	**4.688**		4.688
K 67	K68 Gerhardsbrunn - Landkreisgrenze (östlich vom Scharrhof)	4.209	220	**4.429**		4.429
K 68	L466 (westl. von Langwieden) über Ger-hardsbrunn - Landkreisgrenze (Richtung Knopp-Labach)	6.137	1.297	**7.434**		7.434
K 71	K32 Kreuzhof - Landkreisgrenze (Richtung Reichsthal)	92		**92**		92
K 72	K77 Schopp - Landkreisgrenze (Richtung Schmalenberg)	3.846	489	**4.335**		4.335
K 73	B270 am Bahnhof Schopp	237		**237**		237
K 74	L464 Lambsborn - Landkreisgrenze (Richtung Bechhofen)	1.115	1.104	**2.219**		2.219
K 75	L357 (nordwestl. von Miesau) - Landkreis-grenze (Richtung Gries)	658		**658**		658
K 76	K31 Morbach - Landkreisgrenze (Rich-tung Relsberg)	871	353	**1.224**		1.224

K 77	OD Schopp (von B270 Anschluss Süd - Anschluss Nord)	666	1.821	**2.487**		2.487
K 78	Stüterhof - Einmündung in B48	665		**665**		665
K 79	Verbindung L356 als Umgehung von Ramstein	2.448	2.391	**4.839**		4.839
K 80	Landkreisgrenze (nordwestl.von Kollweiler) - OD Kollweiler- Einmündung L 372 - Abzweig Richtung Schwedelbach-L 367	3.226	1.372	**4.598**		4.598
K 81	L356 Miesau - L358 Elschbach	796	851	**1.647**		1.647
	Gesamtlängen:	139.830	44.959	**184.789**	**59**	**184.848**

Kreisstraßenäste

K 3	L356 in Hütschenhausen - L395 in Hauptstuhl	58		**58**		58
K 9	L 356 (nordöstl. von Spesbach) über Steinwenden - L366 in Kottweiler-Schwanden	90		**90**		90
K 13	L369 in Schwedelbach - Stadtgrenze bei Siegelbach	79	303	**382**		382
K25	Abzweig K13 zw. Weilerbach u. Rodenbach bis Stadtgrenze Kaiserslautern	120		**120**		120
K38	Abzweigung in L395	129		**129**		129
K42	Enkenbach-Alsenborn Abzweig B48 auf K42 Gewerbegebiet	60		**60**		60
K 49	Abzweig B 48 nach Mölschbach zw. Hochspeyer u. Johanniskreuz	68		**68**		68
K50	L500 (südwestl. von Trippstadt) über Trippstadt - L503 (bei Forsthaus Antonihof)	207	54	**261**		261
K53	K50 Trippstadt - Stadtgrenze Kaiserslautern (nördl. von Stelzenberg)	107		**107**		107
K 55	Stelzenberg - L500 (südwestl. von Stelzenberg)	185		**185**		185
K 59	L363 Linden - B270 (nördl. von Schopp)	142		**142**		142
K 75	L357 (nordwestl. von Miesau) - Landkreisgrenze (Richtung Gries)	60		**60**		60
K 79	Abzweige L356 Umgehung Ramstein auf K79 Rtg.Miesenbach	229		**229**		229
K 79	Kreisel Golfplatz Mackenbach	86		**86**		86
K80	Abzweig L367 Umgehung Schwedelbach Rtg. OD Schwedelbach	60		**60**		60
	Gesamtlängen:	1.680	357	**2.037**		**2.037**

Summe (auch maßgebend für Berechnung der allg. Str.zuweisung) **186.826**

Länge der zu unterhaltenden Kreisstraßen (Statistik HH): **186.885**

Verzeichnis der Gewässer

V e r z e i c h n i s

der Gewässer II. Ordnung gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 2 Landeswassergesetz (LWG) vom 14.07.2015 (GVBl. S. 127), zuletzt geändert durch Gesetz vom 09.07.2025 (GVBl. S. 305), und gemäß der Landesverordnung über die Gewässer zweiter Ordnung (GewZweiV RP) vom 07.11.1983 (GVBl. Seite 339), zuletzt geändert durch Verordnung am 12.10.1999 (GVBl. S. 325)

im Landkreis Kaiserslautern

Stand: 30.06.2025

I. Lauter:

Unterhaltspflichtig sind die angrenzenden Landkreise gemäß § 35 Abs. 1 Nr. 2 LWG in Verbindung mit § 1 Nr. 2 „Nahegebiet“ – Gewässer „Lauter“ der GewZweiV RP

Lage des Gewässers	Länge in km	Anteilmäßige Beteiligung des Landkreises
1. Grenzgewässer von Gemarkung Stadt Kaiserslautern-Morlautern bis Gemarkung Stadt Kaiserslautern-Erfenbach/Stockborn	3,900	50 % Landkreis Kaiserslautern 50 % Stadt Kaiserslautern
2. Von Gemarkungsgrenze Stadt Kaiserslautern-Erfenbach/Stockborn bis Gemarkungsgrenze Olsbrücken/Kreimbach	7,950	100 % Landkreis Kaiserslautern
3. Grenzgewässer von Gemarkungsgrenze Olsbrücken/Kreimbach bis Gemarkungsgrenze Frankelbach/Kaulbach	0,450	50 % Landkreis Kaiserslautern 50 % Landkreis Kusel
insgesamt	**12,300**	

II. Glan

Unterhaltspflichtig sind die angrenzenden Landkreise gem. § 35 Abs. 1 Nr. 2 LWG in Verbindung mit § 1 Nr. 2 „Nahegebiet“ – Gewässer „Glan“ der GewZweiV RP

Lage des Gewässers	Länge in km	Anteilmäßige Beteiligung des Landkreises
1. Kohlbacheinmündung (Gemarkung Bruchmühlbach) bis Ohmbacheinmündung (Gemarkung Elschbach)	5,750	100 % Landkreis Kaiserslautern
2. Grenzgewässer von Ohmbacheinmündung (Gemarkung Elschbach) bis Gemarkungsgrenze Hütschenhausen/Dietschweiler/Nanzdiezweiler	3,500	50 % Landkreis Kusel 50 % Landkreis Kaiserslautern
3. Gemarkungsgrenze Hütschenhausen/Dietschweiler/Nanzdiezweiler bis Gemarkungsgrenze Nanzweiler/Niedermohr	4,600	100 % Landkreis Kusel *)
4. Grenzgewässer von Gemarkungsgrenze Nanzweiler/Niedermohr bis Mohrbacheinmündung (Gemarkung Niedermohr)	1,500	50 % Landkreis Kusel 50 % Landkreis Kaiserslautern

Die Unterhaltspflicht wird gemäß § 35 Abs. 3 LWG in Verbindung mit § 2 Nr. 2 „Nahegebiet“ – Gewässer „Glan“ der GewZweiV RP durch das Land erfüllt. Die Kostenbeteiligung der Landkreise soll regelmäßig 1/3 der Aufwendungen betragen.

5. Mohrbacheinmündung (Gemarkung Niedermohr) bis Gemarkungsgrenze Niedermohr/Glan-Münchweiler	0,320	Land Rheinland-Pfalz, Kostenbeteiligung von 1/3 durch Landkreis Kaiserslautern
Insgesamt: *) abzgl. volle Unterhaltungslast des Landkreises Kusel:	15,670 4,600	
	11,070	

Die Aufgabenerledigung obliegt dem Fachbereich 5.4 Abfall- und Wasserwirtschaft.

Übersicht

über die Verbindlichkeiten

Anlagen zum Haushaltsplan
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge[1, 2]

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 31.12.2024 (vorläufige Jahresrechnung)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (nach Hhplan 2025)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (nach Hhplan 2026)
		in €		
1.	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2.	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)[2]	53.598.787,49	58.026.436,49	68.552.385,49
4.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) [2, 3]	56.500.000,00	73.914.890,00	83.264.656,00
5.	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023[4]	56.500.000,00	56.500.000,00	56.500.000,00
6.	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024[5]		17.414.890,00	26.764.656,00
7.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen[6]			
8.	**Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge**	**110.098.787,49**	**131.941.326,49**	**151.817.041,49**

1 Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Anleihen, aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

2 Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

3 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

4 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schulübernahme durch Land (PEK-RP).

5 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

6 Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Anmerkung:

Erläuterungen aus dem Vorbericht C:

zu oben Ziff. 3

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten beträgt nach der vorläufigen Jahresrechnung 2024 **zum 31.12.2024 *53.598.787,49 €*** (2023: 55.777.797,29 €)**.**

Der **Haushaltsplan 2025** sieht eine Kreditaufnahme von 8.055.420 € und Tilgungsauszahlungen in Höhe von 3.627.771 € vor. Der **planerische Schuldenstand zum 31.12.2025** beträgt folglich ***58.026.436,49 €.*** Dieser wird sich allerdings bereits insoweit verändern, dass im Haushaltsjahr 2025 mittels Kreditaufnahme das **negative Investitionssaldo des Vorjahres** abgewickelt wird. Weiter ist zu beachten, dass die tatsächliche Investitionstätigkeit in der Regel hinter der Planung zurückbleibt.

Der **Haushaltsplan 2026** sieht eine Kreditaufnahme von 14.569.420 € und Tilgungszahlungen in Höhe von 4.043.471 € vor. Der **planerische Schuldenstand zum 31.12.2026** erhöht sich folglich auf ***68.552.385,49 €.*** Allerdings wird im tatsächlichen Haushaltsvollzug **der Schuldenstand** sicherlich wieder **niedriger ausfallen**, da im Haushalt 2026 verschiedene Ansätze des Jahres 2025 erneut eingestellt wurden. Folglich wird die Kreditermächtigung aus 2025 (die zur Aufnahme in 2026 führt) wieder niedriger benötigt, da der negative Investitionssaldo in der Rechnung geringer erwartet wird als nach der Planung.

zu oben Ziff. 4

Der Bestand an Liquiditätskrediten beträgt nach der vorläufigen Jahresrechnung 2023 zum 31.12.2023 **171.500.000 €.**

Der Bestand an Liquiditätskrediten beträgt nach der vorläufigen Jahresrechnung 2024 zum 31.12.2024 **56.500.000 €.** Durch die Teilnahme des Landkreises am PEK RP erfolgte in 2024 eine Schuldenübernahme des Landes RLP in Höhe von 115.000.000 €.

Zum 31.12.2024 war ein Bankbestand von 173.768,26 € vorhanden, sodass der **„bereinigte Liquiditätskreditbestand 2024" 56.326.231,74 €** beträgt.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung betrug nach der Planung 2025 **17.414.890 €.**

Der planerische Bestand an Liquiditätskrediten würde folglich zum **31.12.2025 73.914.890 € (bereinigt 73.741.121,74 €)** betragen**.**

Im **Haushaltsplan 2026** ist eine „Nettoaufnahme" der Liquiditätskredite von **9.349.766 €** eingeplant, so dass die Planung einen Liquiditätskreditbestand zum **31.12.2026** in Höhe von **83.264.656 €** (bereinigt: **83.090.887,74 €)** erwarten lässt.

Nachweis der übernommenen Bürgschaften

N a c h w e i s

der übernommenen Bürgschaften und sonstigen Gewährsverpflichtungen

zum Ende des Hhj 2025

Bezeichnung der Bürgschaft	Entstehung	Ursprünglicher Gesamtbetrag	Stand am 31.12.2013	Stand am 31.12.2024	Stand am 31.12.2025	Bürgschafts-empfänger
		Euro	Euro	Euro	Euro	
Ausfallbürgschaft für einen Kredit der gemeinnützigen Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesell-schaft KL mbH (GBK)	08.02.1993 (modifiziert am 12.11.2010 und 16.12.2011)	30.677,53	200.000,00	0,00	**0,00**	Kreissparkasse Kaiserslautern
Ausfallbürgschaft für einen Kredit der gemeinnützigen Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesell-schaft KL mbH (GBK)	12.11.2010 (modifiziert am 16.12.2011)		200.000,00	0,00	**0,00**	Stadtsparkasse Kaiserslautern
		insgesamt:	400.000,00	0,00	**0,00**	

Eine bestehende Ausfallbürgschaft von 225.000 € zugunsten der GBK wurde im Haushaltsjahr 2010 erhöht. Ausfallbürgschaften zugunsten der GBK für Kontokorrentkredite bestanden seither in Höhe von 400.000 € bei der Kreissparkasse Kaiserslautern und 400.000 € bei der Stadtsparkasse Kaiserslautern, wobei der Höchstbetrag für den Landkreis Kaiserslautern auf je 50% des Ausfallbetrages (jedoch nur bis zu einem Höchstbetrag von je 200.000 €) beschränkt war. Unter gleichen Modalitäten hat die Stadt Kaiserslautern Ausfallbürgschaften zugunsten der GBK übernommen. Die Genehmigung der Ausfallbürgschaften war mit Bescheid der ADD Trier vom 26.11.2010 zunächst vorläufig befristet bis zum 31.12.2011. Mit Bescheid der ADD Trier vom 21.12.2011 wurden die Ausfallbürgschaften erneut genehmigt und bis zur vollständigen Liquidation der GBK, längstens jedoch bis zum 31.12.2013, befristet.

Ab dem 31.12.2013 hat der Landkreis Kaiserslautern keine Bürgschaften mehr übernommen.

Übersicht

über den

voraussichtlichen
Stand
der Rücklagen

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025 (RE 2024)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026
	Euro	Euro
1 Allgemeine Rücklagen	0,00	0,00
2 Sonderrücklagen		
2.1 zum Ausgleich von Gebührenschwankungen bei der Abfallbeseitigung	0,00	0,00
2.2 Versorgungsrücklage § 14a BBesG	823.852,87	823.852,87
Summe	823.852,87	823.852,87

Durch den Wegfall des Landesgesetzes über den Finanzierungsfonds für die Beamtenversorgung RLP und aufgrund der Änderung des Kommunal-Versorgungsrücklagengesetzes war letztmalig bis spätestens zum 15.01.2018 eine verpflichtende Zuführung zur Versorgungsrücklage zu tätigen. Zwar spricht die PPA die Empfehlung aus, die Versorgungsrücklage auf Basis von freiwilligen Zuführungen weiter zu erhöhen. Da der Landkreis Kaiserslautern allerdings seit Jahren unausgeglichene Haushalte aufweist, vertreten wir die Auffassung, dass ein weiterer Aufbau der Versorgungsrücklage hinter dem vorrangigen Haushaltsausgleich und den vorrangig erforderlichen Konsolidierungsverpflichtungen zurückstehen muss. Die Zuführung erfolgte letztmals 2017. Die gegenüber den Vorjahren eingesparten 81.600 € (gemäß Haushaltsplan 2018) fließen in das Haushaltskonsolidierungskonzept ein.

Der Stand der eingezahlten Versorgungsrücklage beträgt insgesamt 823.852,87 €, der Stand des KVR-Fonds (zum 30.12.2024) 1.054.827,64 €, sodass der Fonds einen nicht realisierten Gewinn (zu diesem Zeitpunkt ca. 231.000 €) ausweist.
Der Fondsbestand wird bis auf weiteres für etwaige künftige Zahlungsverpflichtungen / Versorgungslasten vorgehalten. Im Rahmen des Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrags (VLT-StV) wurden Ende 2022 dem Fonds durch die PPA weitere Anteile im Wert von ca. 643.000 € zugeführt. Es handelt sich um die Rückabwicklung der von Dritten gezahlten Abfindungsbeträge, die von dem allgemeinen KVR-Fonds auf das individuelle Fondskonto des Landreises Kaiserlautern durch die PPA umgebucht und gutgeschrieben wurden. Hierbei erfolgten keine Zahlungen. Dieser Zuwachs steht einem nicht realisierten Gewinn gleich. Die Rücklage wird daher weiterhin im Haushalt mit dem tatsächlich eingezahlten Betrag von 823.852,87 € ausgewiesen.

Muster 26 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

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

Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Muster 29 (zu § 105 Abs. 4 GemO)

Tilgungsplan

Muster 31 (zu § 93 Abs. 5 GemO)

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite

Muster 26
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2021	-5.013.724,87
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	-7.348.250,64
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2023	3.962.031,06
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2024	-10.046.337,36
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	-19.359.127,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	10.479.635,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-27.325.773,81
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-14.045.068,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-14.240.351,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-13.782.864,00
11	**Summe**		**-69.394.056,81**

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung[1]						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
			in €[2]			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	5.468.544,68	2.722.165,20	0,00	2.746.379,48
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	773.960,41	3.045.224,71	0,00	-2.271.264,30
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	4.248.033,96	3.094.158,81	0,00	1.153.875,15
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	-3.800.043,11	3.188.932,97	0,00	-6.988.976,08
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2025	-13.787.119,00	3.627.771,00	0,00	-17.414.890,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-5.306.295,00	4.043.471,00	0,00	-9.349.766,00
7	***Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)***		***-12.402.918,06***	***19.721.723,69***	***0,00***	***-32.124.641,75***
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-8.402.618,00	4.942.949,00	0,00	-13.345.567,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-7.982.366,00	5.362.109,00	0,00	-13.344.475,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-7.310.355,00	5.594.246,00	0,00	-12.904.601,00
11	***Summe***		**-23.695.339,00**	**15.899.304,00**	**0,00**	**-71.719.284,75**

[1] Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussgekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

[2] Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

[3] Bei Ortsgemeinden sind die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2024 gemeint; bei Verbandsgemeinden sind nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil anzugeben.

Muster 28
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				nachrichtlich:
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	unter Berücksichtigung PEK RLP-Übernahme 115 Mio. in 2024
		in €		in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres (2023 -vorläufig-)		-181.846.811,02	-181.846.811,02
2	+ Jahresergebnis (vorläufig) des 2. Haushaltsvorjahres (2024)	-10.046.337,36	-191.893.148,38	-76.893.148,38
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (2025)	-19.359.127,00	-211.252.275,38	-96.252.275,38
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres (2026)	-10.479.635,00	-221.731.910,38	-106.731.910,38
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (2027)	-14.045.068,00	-235.776.978,38	-120.776.978,38
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (2028)	-14.240.351,00	-250.017.329,38	-135.017.329,38
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres (2029)	-13.782.864,00	-263.800.193,38	-148.800.193,38

Muster 29
(zu § 105 Abs. 4 GemO)

Tilgungsplan [1,2]

	Liquiditätskredite zum 31.12.2023:		**52.299.194**					
lfd. Nr.	**Jahr (jeweils zum 31.12.)**	**Orientierungswert in Höhe von 1/30**	**Mindest-rückführungsbetrag [3]**	**freiwillige Tilgung**	**Saldo (Spalte 2+3-1)**	**"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" [4,5]**	**"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" [4,6]**	**Saldo (Spalte 6-5)**
		in € [1]						
	Spalte:	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	2024	1.743.306	0	0	-1.743.306	50.555.888	52.299.194	1.743.306
2	2025	1.743.306	0		-1.743.306	48.812.581	52.299.194	3.486.613
3	2026	1.743.306	0		-1.743.306	47.069.275	52.299.194	5.229.919
4	2027	1.743.306	0		-1.743.306	45.325.968	52.299.194	6.973.226
5	2028	1.743.306	0		-1.743.306	43.582.662	52.299.194	8.716.532
6	2029	1.743.306	0		-1.743.306	41.839.355	52.299.194	10.459.839
7	2030	1.743.306	2.179.133		435.827	40.096.049	50.120.061	10.024.012
8	2031	1.743.306	2.179.133		435.827	38.352.742	47.940.928	9.588.186
9	2032	1.743.306	2.179.133		435.827	36.609.436	45.761.795	9.152.359
10	2033	1.743.306	2.179.133		435.827	34.866.129	43.582.662	8.716.532
11	2034	1.743.306	2.179.133		435.827	33.122.823	41.403.529	8.280.706
12	2035	1.743.306	2.179.133		435.827	31.379.516	39.224.396	7.844.879
13	2036	1.743.306	2.179.133		435.827	29.636.210	37.045.262	7.409.053
14	2037	1.743.306	2.179.133		435.827	27.892.903	34.866.129	6.973.226
15	2038	1.743.306	2.179.133		435.827	26.149.597	32.686.996	6.537.399
16	2039	1.743.306	2.179.133		435.827	24.406.290	30.507.863	6.101.573
17	2040	1.743.306	2.179.133		435.827	22.662.984	28.328.730	5.665.746
18	2041	1.743.306	2.179.133		435.827	20.919.678	26.149.597	5.229.919
19	2042	1.743.306	2.179.133		435.827	19.176.371	23.970.464	4.794.093
20	2043	1.743.306	2.179.133		435.827	17.433.065	21.791.331	4.358.266
21	2044	1.743.306	2.179.133		435.827	15.689.758	19.612.198	3.922.440
22	2045	1.743.306	2.179.133		435.827	13.946.452	17.433.065	3.486.613
23	2046	1.743.306	2.179.133		435.827	12.203.145	15.253.932	3.050.786
24	2047	1.743.306	2.179.133		435.827	10.459.839	13.074.799	2.614.960
25	2048	1.743.306	2.179.133		435.827	8.716.532	10.895.665	2.179.133
26	2049	1.743.306	2.179.133		435.827	6.973.226	8.716.532	1.743.307
27	2050	1.743.306	2.179.133		435.827	5.229.919	6.537.399	1.307.480
28	2051	1.743.306	2.179.133		435.827	3.486.613	4.358.266	871.653
29	2052	1.743.306	2.179.133		435.827	1.743.306	2.179.133	435.827
30	2053	1.743.306	2.179.133		435.827	0	0	0

[1] Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält

[2] Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse"

[3] Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 4 zu § 105 GemO zu beachten

[4] Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen

[5] Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. Endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

[6] Berechungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 2 ./. Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./. Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

[7] Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

Ermittlung Höchstbetrag der Liquiditätskredite

Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten	Dienstag, 31.10.2023
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	196.596.454,03
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	247.927.637,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	12.396.381,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	
8	Abweichung in Euro	-58.992.835
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	150.000.000
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	

Übersichten zu Finanzdaten der Orts- und Verbandsgemeinden

- Freie Finanzspitzen und Jahres-ergebnisse Ergebnishaushalt gemäß Haushaltsplan / Hebesätze
- Entwicklung der Steuerkraftmess-zahl der Ortsgemeinden gem. § 17 LFAG
- Entwicklung der Gemeinde-bilanzen
- Umlageanspannung

Freie Finanzspitze, Jahresergebnis und Hebesätze

Gebietskörperschaft	2009								2010							
	Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			Nivellierungssätze 269 / 317 / 352			Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			Nivellierungssätze 269 / 317 / 352		
	lfd. Nr. 3 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	Fehlbetragsquote	Umlage	Grundsteuer		Gew.-st.	lfd. Nr. 3 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	Fehlbetragsquote	Umlage	Grundsteuer		Gew.-st.
	in Euro	%	in Euro	%		A	B		in Euro	%	in Euro	%		A	B	
VG Bruchmühlbach-M.	-759.000	9,35	-958.424	18,17	43				-950.851	10,77	-1.058.474	19,25	43			
Bruchmühlbach-Miesau	-1.798.000	17,60	-1.872.476	22,97		280	320	352	-1.813.417	18,47	-1.772.059	22,13		280	320	352
Gerhardsbrunn	6.520		-7.353	3,80		269	317	352	-7.920	6,36	-22.980	13,21		269	317	352
Lambsborn	-262.934	35,84	-301.416	36,78		280	320	352	-379.137	55,62	-421.051	54,02		280	320	352
Langwieden	-78.503	34,11	-103.142	45,58		280	320	352	-79.617	48,21	-97.775	54,97		280	320	352
Martinshöhe	-185.310	11,03	-338.160	23,33		280	320	352	-244.747	16,76	-426.819	30,92		280	320	352
VG Enkenbach-Alsenb.	-168.238	2,41	-406.755	6,05	39				3.150		-252.897	3,64	39			
Enkenbach-Alsenborn	-1.132.747	14,58	-1.821.347	28,28		260	290	330	-888.446	11,93	-787.149	12,29		260	290	352
Mehlingen	8.579		7.268			269	317	352	-537.192	19,36	-539.600	19,45		269	317	352
Neuhemsbach	-125.832	20,87	-219.967	36,08		269	317	352	-110.144	19,12	-111.692	20,41		269	317	352
Sembach	987.824		766.169			269	317	352	-906.479	52,73	-909.631	51,72		269	317	352
VG Hochspeyer	-654.842	14,00	-591.047	17,41	46,16				-1.064.558	26,37	-1.136.855	34,44	46,2			
Fischbach	-314.967	39,36	-394.875	53,69		280	320	352	-277.649	38,84	-359.815	55,49		280	320	352
Frankenstein	-1.057.214	134,82	-1.070.040	131,26		280	320	352	-867.431	110,12	-887.735	97,95		280	320	352
Hochspeyer	-2.624.303	73,12	-2.560.365	75,58		280	320	352	-2.541.031	66,51	-2.490.013	66,11		280	320	352
Waldleiningen	-204.450	63,85	-192.536	62,24		280	320	352	-299.992	107,51	-296.006	101,94		280	320	352
VG Kaiserslautern-Süd	31.214		-116.231	2,31	38,5	+ Sonderumlage			-138.300		-293.115	5,78	38,5	+ Sonderumlage		
Krickenbach	-79.466	4,86	-92.020	9,53		280	320	352	-155.635	14,65	-156.235	17,55		280	320	352
Linden	-126.780	9,26	-137.232	14,89		280	320	352	-117.320	8,51	-135.639	14,02		280	320	352
Queidersbach	53.851		-29.391	1,21		269	317	352	-235.255	8,14	-274.094	12,07		269	317	352
Stelzenberg	-68.370	5,90	-84.223	9,15		280	320	352	-151.805	15,42	-171.035	19,17		280	320	352
Trippstadt	-188.960	4,55	-182.497	6,91		269	317	352	-627.625	23,28	-613.140	23,68		269	317	352
Schopp	-222.138	15,85	-270.704	19,67		280	320	352	-256.649	18,39	-298.814	21,63		280	320	352
VG Landstuhl	101.795		-96.750	0,88	45				-1.716.900	10,30	-1.892.450	18,77	45			
Bann	-162.754	6,73	-277.300	16,83		269	317	352	-300.150	16,95	-421.480	27,69		269	317	352
Hauptstuhl	-14.146	0,52	-96.460	8,28		269	317	352	31.380		-23.040	1,88		269	317	352
Kindsbach	-474.690	18,05	-664.480	29,58		269	317	352	-481.680	19,04	-644.320	28,57		269	317	352
Landstuhl, Sickingenst.	-1.339.551	12,00	-1.946.650	18,68		269	317	352	-1.667.450	17,50	-2.668.200	28,58		269	317	352
Mittelbrunn	-1.377.330	106,61	-1.286.560	99,49		269	317	352	(-102.070)	6,42	4.440			269	317	352
Oberarnbach	-14.755	1,99	-33.050	8,75		269	317	352	-63.940	19,59	-86.550	28,36		269	317	352
VG Otterbach	-213.244	1,40	-359.126	7,69	43				-602.640	10,79	-703.620	16,46	43			
Frankelbach	-1.617		5.029			280	320	352	-85.803	38,02	-95.601	39,16		280	320	352
Hirschhorn/Pfalz	-160.607	16,94	-149.408	19,00		280	320	352	-277.820	40,34	-263.580	41,65		280	320	352
Katzweiler	-218.768	13,05	-265.728	16,56		280	320	352	-209.427	13,21	-274.065	18,52		280	320	352
Mehlbach	-246.935	17,62	-231.911	19,55		280	320	352	-219.207	16,72	-207.157	17,73		280	320	352
Olsbrücken	-136.372	14,56	-147.030	17,69		280	320	352	-287.236	40,09	-307.720	44,55		280	320	352
Otterbach	-277.309	6,57	-274.884	8,93		280	320	355	-361.941	9,29	-367.061	12,54		280	320	355
Sulzbachtal	-70.003	14,30	-67.111	18,56		280	320	352	-53.771	7,09	-46.846	12,10		280	320	352
VG Otterberg	0	0,00	-50.384	1,14	42,2				-216.416	0,95	-418.696	9,58	42			
Heiligenmoschel	-20.760	2,29	-72.515	11,86		280	320	352	-52.786	8,72	-89.677	15,37		280	320	352
Niederkirchen	-272.861	15,04	-412.549	22,22		280	320	360	-161.265	7,99	-331.741	17,60		280	320	360
Otterberg, St.	-518.332	8,47	-923.285	20,20		290	330	360	-443.591	6,34	-824.024	16,16		290	330	360
Schallodenbach	-146.146	25,20	-198.023	31,77		280	320	360	-84.422	13,49	-142.573	22,50		280	320	360
Schneckenhausen	-65.355	13,95	-114.790	27,00		280	320	352	5.831		-18.773	3,69		280	320	352
VG Ramstein-Miesenb.	-467.942	2,79	-791.311	7,15	43	+ Sonderumlage			-492.156	3,44	-898.948	8,35	43	+ Sonderumlage		
Hütschenhausen	-313.634	6,06	-707.277	20,14		280	320	352	-343.527	6,70	-690.076	20,29		280	320	352
Kottweiler-Schwanden	-15.048		-103.918	7,82		280	320	352	-268.542	20,78	-381.451	30,71		280	320	352
Niedermohr	-36.420	1,38	-354.977	25,02		269	317	352	-50.329	2,13	-302.881	22,18		269	317	352
Ramstein-Miesenb., St.	-904.050	7,76	-1.339.563	12,27		280	320	352	201.711		-1.848.691	17,33		280	320	352
Steinwenden	-359.500	17,10	-584.806	32,85		280	320	352	-55.250		-251.129	12,43		280	320	352
VG Weilerbach	569.710		38.613		30				186.400		-299.323	4,78	30			
Erzenhausen	16.535		-6.717	1,16		269	317	352	30.421		0			269	317	352
Eulenbis	-38.075	8,31	-67.651	12,99		269	317	352	-43.855	9,73	-72.071	13,80		269	317	352
Kollweiler	19.015		0			269	317	352	-26.557	2,61	-39.705	7,92		269	317	352
Mackenbach	-189.249	5,69	-108.385	9,12		269	317	352	-151.460	8,47	-269.909	13,87		269	317	352
Rodenbach	-146.150	4,44	-301.428	9,96		269	317	330	-238.079	8,31	-376.875	13,56		269	317	330
Schwedelbach	83.560		51.292			269	317	330	14.184		-17.564	1,89		269	317	330
Weilerbach	90		-407.752	6,14		260	300	330	-610.100	12,17	-992.397	18,43		260	300	330
Reichenbach-Steegen	-84.350	5,24	-167.695	11,41		269	317	352	-59.815	5,55	-164.765	10,84		269	317	352
	-16.459.314		-23.491.304						-21.804.238		-29.941.142					

Freie Finanzspitze, Jahresergebnis und Hebesätze

Gebietskörperschaft	2011								2012							
	Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			Nivellierungssätze 285 / 338 / 352			Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			Nivellierungssätze 285 / 338 / 352		
	lfd. Nr. 3 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	Fehlbetragsquote	Umlage	Grundsteuer		Gew.-st.	lfd. Nr. 3 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	Fehlbetragsquote	Umlage	Grundsteuer		Gew.-st.
	in Euro	%	in Euro	%		A	B		in Euro	%	in Euro	%		A	B	
VG Bruchmühlbach-M.	-823.737	9,15	-796.027	13,85	43				-1.083.180	12,22	-884.833	14,95	44			
Bruchmühlbach-Miesau	-2.024.276	21,83	-2.070.474	26,84		285	338	352	-1.431.356	11,20	-1.517.573	16,71		285	380	352
Gerhardsbrunn	-15.482	13,09	-28.694	19,02		269	317	352	-28.965	22,73	-38.245	23,82		269	317	352
Lambsborn	-119.474	13,07	-158.709	17,48		285	338	352	-53.292	4,67	-92.313	9,42		285	360	352
Langwieden	-79.256	46,64	-91.562	50,50		285	338	352	-84.315	42,20	-95.435	46,97		285	390	352
Martinshöhe	-219.982	14,77	-401.144	28,91		285	338	352	-269.802	16,95	-435.281	30,00		285	360	380
VG Enkenbach-Alsenb.	-477.226	7,94	-530.701	8,82	39				-235.171	3,36	-998.718	15,10	39			
Enkenbach-Alsenborn	-457.646	3,30	-292.511	4,00		285	338	352	-4.551.417	52,37	-2.205.824	25,74		285	338	352
Mehlingen	-295.678	10,37	-303.793	10,66		285	338	352	1.019.256		592.241			285	338	352
Neuhemsbach	380		2.080			285	338	352	49.973		-51.296	7,62		285	338	352
Sembach	-427.061	28,82	-461.784	31,00		285	338	352	734.733		424.339			285	338	352
VG Hochspeyer	-1.315.036	33,97	-1.404.970	42,35	46,2				-742.989	12,63	-1.097.643	28,84	47,5			
Fischbach	-220.580	27,60	-299.680	43,18		296	350	385	-160.500	14,87	-229.669	28,50		296	350	385
Frankenstein	-910.847	127,70	-927.685	112,60		296	343	352	-1.014.305	134,11	-1.042.055	118,70		296	454	360
Hochspeyer	-2.429.316	63,19	-2.421.981	62,88		290	350	365	-2.442.950	56,20	-2.467.674	57,47		290	390	380
Waldleiningen	-292.808	103,85	-291.757	98,90		296	343	352	-227.500	84,15	-224.030	81,15		450	450	388
VG Kaiserslautern-Süd	-183.915		-227.555	4,51	39,0	+ Sonderumlage			-64.365		-271.905	5,21	39,0	+ Sonderumlage		
Krickenbach	-153.875	13,79	-162.850	17,37		285	338	352	-209.575	19,30	-209.475	21,47		290	340	360
Linden	-307.090	38,84	-319.962	41,27		280	320	352	-196.395	17,75	-206.940	22,12		290	345	360
Queidersbach	-254.940	8,75	-296.041	12,85		285	338	352	-72.075		-90.150	3,36		285	338	352
Stelzenberg	-186.295	19,42	-214.005	23,21		285	338	352	31.450		785			295	350	380
Trippstadt	-635.485	22,79	-621.001	23,34		269	317	352	-406.845	12,09	-385.990	13,33		285	338	352
Schopp	-302.734	22,67	-341.389	24,87		285	338	352	-199.790	12,83	-267.010	17,45		285	338	360
VG Landstuhl	-2.347.850	16,46	-2.620.850	25,35	45				-943.550		-973.000	8,60	45			
Bann	-215.540	10,15	-330.820	20,07		285	338	352	-28.850		-147.060	7,76		300	355	360
Hauptstuhl	-153.490	13,99	-204.520	18,86		285	338	352	-202.220	13,40	-215.900	17,59		295	350	360
Kindsbach	-212.960	5,23	-371.960	14,81		285	338	352	-351.260	10,95	-485.280	19,93		290	350	360
Landstuhl, Sickingenst.	-1.678.700	14,03	-2.268.050	21,64		285	338	352	-2.428.350	19,96	-2.890.700	26,19		310	365	360
Mittelbrunn	225.090		248.350			285	338	352	-529.850	47,53	-507.710	41,75		285	338	352
Oberarnbach	-48.810	16,45	-73.930	24,84		285	338	352	14.970		3.480			285	338	352
VG Otterbach	-717.221	13,02	-767.283	17,47	44				-242.017	1,01	-318.491	6,65	45			
Frankelbach	299.751		-9.526	1,32		290	345	352	-189.326	40,18	98.147			290	360	355
Hirschhorn/Pfalz	-229.250	27,65	-204.209	29,90		285	340	352	-147.708	10,90	-122.873	14,19		285	370	355
Katzweiler	40.299		-23.705	1,35		285	338	352	-272.585	13,96	-294.289	16,26		285	360	355
Mehlbach	-287.039	23,95	-285.396	25,03		285	338	352	-227.697	15,39	-238.143	18,21		285	370	360
Olsbrücken	-226.599	28,24	-244.419	31,88		285	340	352	-203.257	20,67	-222.258	24,75		285	350	355
Otterbach	-378.744	10,54	-396.477	13,67		285	340	355	-356.698	9,13	-412.204	12,52		285	360	360
Sulzbachtal	-120.467	35,42	-111.347	37,43		285	338	352	-94.240	14,92	-89.310	19,55		295	370	370
VG Otterberg	-306.643	2,90	-356.519	8,27	42				-195.987		-266.814	5,99	41			
Heiligenmoschel	-62.779	11,83	-112.284	21,96		280	320	352	8.978		-47.475	7,77		290	360	360
Niederkirchen	-135.988	6,14	-314.212	16,50		280	320	360	45.476		-132.000	5,81		290	340	360
Otterberg, St.	-642.136	10,37	-944.782	18,64		290	330	360	-137.276		-522.257	9,37		300	360	365
Schallodenbach	-47.024	6,45	-99.835	15,39		280	320	360	-42.970	4,91	-101.360	13,84		290	360	360
Schneckenhausen	87.371		66.295			280	320	352	38.366					290	360	360
VG Ramstein-Miesenb.	-924.730	8,19	-1.493.639	14,87	43	+ Sonderumlage			-401.107	2,35	-653.461	6,00	43	+ Sonderumlage		
Hütschenhausen	-667.341	17,50	-939.152	28,26		285	338	352	-596.461	12,72	-863.369	22,44		285	338	352
Kottweiler-Schwanden	-86.013	4,37	-331.097	24,14		285	338	352	-414.454	0,80	-202.299	13,38		285	338	352
Niedermohr	-145.987	9,89	-405.286	29,37		285	338	352	-113.525	6,74	-342.115	23,00		285	338	352
Ramstein-Miesenb., St.	1.000.904		-1.458.374	11,39		285	338	352	-84.636		-1.567.629	12,48		285	338	352
Steinwenden	-56.774		-347.352	17,29		285	338	352	-193.592	6,39	-372.399	18,26		285	338	352
VG Weilerbach	1.420		-463.184	7,05	32				208.916		-323.545	4,70	32			
Erzenhausen	-19.706	3,92	-56.500	10,21		269	317	352	38.501		-13.892	2,05		285	338	352
Eulenbis	-16.203	3,47	-43.083	7,88		285	335	352	-25.216	5,20	-54.798	9,60		285	338	352
Kollweiler	-29.410	2,27	-48.202	9,47		269	317	352	-7.861		-28.496	5,26		269	317	352
Mackenbach	-56.623	3,06	-190.113	9,37		285	338	352	-29.904	1,46	-220.848	9,80		285	338	352
Rodenbach	-108.926	2,65	-263.307	8,47		285	338	352	-169.072	4,76	-338.077	10,98		285	338	352
Schwedelbach	-49.692	6,52	-116.465	13,27		269	317	330	-41.312	5,01	-119.273	12,19		285	338	352
Weilerbach	-74.735	1,51	-345.352	6,44		260	300	330	43.650		-257.378	4,07		268	313	337
Reichenbach-Steegen	-97.688	5,76	-171.330	11,05		285	338	352	-139.260	9,06	-227.356	13,40		285	338	352
	-20.622.592		-28.760.110						-20.050.759		-25.265.126					

Freie Finanzspitze, Jahresergebnis und Hebesätze

Gebietskörperschaft	2013								2014							
	Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 285 / 338 / 352*			Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 300 / 365 / 365*		
	lfd. Nr. 3 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*	lfd. Nr. 3 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*
	in Euro	%	in Euro	%		A	B		in Euro	%	in Euro	%		A	B	
VG Bruchmühlbach-M.	-1.107.862	13,31	-956.985	16,29	44				-767.954	5,17	-1.168.528	19,14	44,5			
Bruchmühlbach-Miesau	-1.233.483	8,51	-1.296.824	13,29		285	380	352	-1.394.287	10,48	-1.443.880	14,80		300	425	365
Gerhardsbrunn	-12.865	8,53	-23.992	13,06		269	317	352	-21.935	13,38	-22.403	10,84		269	317	352
Lambsborn	-90.048	9,57	-46.235	4,44		285	360	352	-81.610	9,91	-82.842	8,15		300	365	365
Langwieden	-101.881	59,96	-106.130	59,58		285	390	352	-56.100	19,21	-48.397	17,80		300	390	365
Martinshöhe	-317.990	20,09	-416.769	28,64		285	365	380	-280.005	15,33	-384.739	22,23		285	365	380
VG Enkenbach-Alsenb.	-449.997	6,00	-430.939	5,60	39				197.096		59.631		39			
Enkenbach-Alsenborn	-1.237.310	5,50	-2.394.925	26,20		285	338	352	-2.239.280	23,54	-1.909.848	20,57		300	365	365
Mehlingen	-52.344	1,44	-516.516	14,17		285	338	352	-2.216.171	90,66	-2.683.626	109,40		300	365	365
Neuhemsbach	-16.423	2,37	-104.347	15,97		285	338	352	-15.454	2,36	-107.171	15,77		300	365	365
Sembach	-53.284	1,48	-256.313	10,88		285	338	352	-730.130	34,41	-936.611	45,30		300	365	365
VG Hochspeyer	-388.615	3,37	-675.965	16,79	47,5				-258.460		-533.230	12,99	47,5			
Fischbach	-161.579	10,57	-234.849	19,45		350	420	405	-355.220	38,33	-429.409	50,68		350	420	405
Frankenstein	-942.057	92,31	-921.207	87,11		296	454	360	-939.204	88,10	-937.330	84,60		450	454	395
Hochspeyer	-1.763.804	31,27	-1.699.804	33,25		450	450	400	-2.222.305	42,30	-2.135.405	42,90		450	450	400
Waldleiningen	-137.923	33,88	-132.923	36,37		450	450	388	-106.550	21,48	-99.740	24,74		450	450	388
VG Kaiserslautern-Süd	-24.530		4.900		40,0	+ Sonderumlage			65.875		15.870		40,0	+ Sonderumlage		
Krickenbach	-160.665	12,19	-138.595	12,59		300	360	380	-162.120	12,35	-165.050	15,65		330	390	400
Linden	-115.855	6,17	-123.855	11,11		300	380	380	-185.940	13,66	-200.145	18,57		300	380	380
Queidersbach	-164.575	0,41	-161.485	5,87		290	350	360	-166.610	0,57	-167.755	6,10		290	350	360
Stelzenberg	-153.225	13,14	-179.925	17,63		295	350	380	33.295		190			300	365	380
Trippstadt	-244.680	5,19	-245.410	7,68		300	348	365	-429.100	11,32	-421.875	12,89		300	365	365
Schopp	-158.970	7,66	-194.380	12,19		285	338	360	-230.740	12,35	-269.750	16,59		300	365	365
VG Landstuhl	-1.314.400	2,17	-1.125.050	9,65	45				-1.253.550	0,95	-685.000	5,48	45			
Bann	-80.360	0,77	-194.100	10,39		300	365	365	-120.670	2,80	-236.170	11,72		300	365	365
Hauptstuhl	-117.580	3,92	-136.950	9,69		300	365	365	-148.354	2,81	-186.174	11,80		310	375	370
Kindsbach	-215.700	4,74	-327.870	12,79		300	365	365	-239.040	5,23	-369.820	13,40		305	370	370
Landstuhl, Sickingenst.	83.350		-879.350	6,51		310	392	373	-1.435.450	8,17	-1.905.300	14,16		310	392	373
Mittelbrunn	-361.704	60,42	-426.420	69,41		300	365	370	-380.719	37,77	-378.580	47,60		300	365	370
Oberarnbach	-12.033		-32.660	8,03		285	338	352	-30.245	4,86	-49.540	11,59		300	365	365
VG Otterbach	-45.598		-90.075	1,80	45				509.371		558.184		45			
Frankelbach	-276.630	173,95	-288.194	153,47		290	360	355	91.259		79.676			290	360	355
Hirschhorn/Pfalz	-157.882	11,98	-127.772	15,00		285	370	355	-208.728	17,24	-170.663	18,90		300	370	365
Katzweiler	26.167		2.877			285	360	355	-239.458	10,06	-286.188	13,50		300	365	365
Mehlbach	-105.384	4,20	-113.804	8,05		320	390	370	-113.939	4,58	-123.693	8,27		340	430	380
Olsbrücken	-96.429	7,81	-120.804	12,99		320	390	370	-100.339	7,38	-122.909	12,54		320	390	370
Otterbach	-1.885		-38.037	1,14		320	370	380	-201.700	3,17	-245.080	6,44		320	370	380
Sulzbachtal	-80.432	12,51	-66.175	16,82		295	370	370	-54.584	2,37	-33.466	7,07		380	450	400
VG Otterberg	185.328		0		42				724.225		568.195		42			
Heiligenmoschel	-43.210	5,32	-99.704	16,96		290	360	360	-125.435	18,42	-169.575	26,49		300	365	365
Niederkirchen	-64.810	1,47	-241.243	10,35		290	340	360	-152.402	4,94	-312.650	12,95		300	365	365
Otterberg, St.	-77.925		-401.345	6,71		300	360	365	-459.068	4,57	-450.945	7,24		300	365	365
Schallodenbach	-16.839	1,13	-77.127	9,85		290	360	360	-27.893	2,06	-84.380	10,26		330	400	380
Schneckenhausen	43.751		0			290	360	360	-14.825		-48.000	8,39		300	365	365
VG Ramstein-Miesenb.	-216.317	0,13	-605.455	5,20	43	+ Sonderumlage			-115.484		-238.222	1,97	43	+ Sonderumlage		
Hütschenhausen	-411.839	8,14	-634.113	15,56		315	380	380	-192.753	2,80	-339.288	7,80		315	380	380
Kottweiler-Schwanden	53.356		-113.456	7,56		310	370	370	-4.696		-141.452	8,96		310	370	370
Niedermohr	-151.514	8,80	-325.025	20,33		285	338	352	-160.956	7,88	-191.596	10,20		300	365	365
Ramstein-Miesenb., St.	1.474.890		-1.504.873	10,46		300	370	370	1.045.741		-704.291	5,00		300	370	370
Steinwenden	-144.020	4,30	-312.639	14,00		300	365	365	68.237		-45.642	1,76		300	365	365
VG Weilerbach	7.313		-502.956	7,10	30				92.759		-399.813	5,40	32			
Erzenhausen	37.287		-15.500	2,16		285	338	352	45.227		-8.358	1,00		300	365	365
Eulenbis	-8.261	1,60	-39.193	6,66		285	338	352	-26.875	5,10	-54.388	8,60		300	365	365
Kollweiler	-22.102	1,35	-45.384	7,90		285	338	352	2.912		-20.631	2,99		285	338	352
Mackenbach	52.448		-114.698	4,60		285	338	352	94.902		-73.468	2,80		300	365	365
Rodenbach	-50.885	0,48	-206.862	6,42		285	338	352	-19.095		-135.919	3,90		300	365	365
Schwedelbach	-28.042	3,16	-90.811	8,70		285	338	352	-70.787	7,90	171.767			300	365	365
Weilerbach	-345.072	5,70	-655.919	10,00		268	313	337	-507.624	8,19	-65.724	0,90		284	339	351
Reichenbach-Steegen	-100.974	3,08	-115.091	6,38		285	338	352	-38.979		-57.878	3,00		300	365	365
	-11.673.902		-21.319.251						-16.331.924		-21.029.024					

Freie Finanzspitze, Jahresergebnis und Hebesätze

Gebietskörperschaft	2015								2016							
	Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 300 / 365 / 365*			Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 300 / 365 / 365*		
	lfd. Nr. 3 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*	lfd. Nr. 3 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*
	in Euro	%	in Euro	%		A	B		in Euro	%	in Euro	%		A	B	
VG Bruchmühlbach-M.	-132.091		-567.417	7,94	46				-779.095	2,79	-927.207	12,85	46			
Bruchmühlbach-Miesau	-1.016.198	5,12	-915.764	8,38		300	425	365	-1.322.484	8,23	-1.230.503	11,41		300	425	365
Gerhardsbrunn	-28.338	19,35	-38.632	21,37		269	317	352	-29.370	20,88	-40.148	25,24		269	317	352
Lambsborn	-66.580	7,02	-113.020	10,90		300	365	365	-72.430	7,63	-118.850	11,46		300	365	365
Langwieden	-41.558	12,96	-43.540	16,61		300	390	365	290.417		33.276			300	390	365
Martinshöhe	-172.454	9,06	-280.478	16,20		300	365	380	-258.247	9,55	-279.264	16,52		350	400	390
VG Enkenbach-Alsenb.	2.719.354		2.687.148		42	+ Sonderumlage			-462.170	1,01	8.735		42	+ Sonderumlage		
Enkenbach-Alsenborn	-1.301.716	11,35	-1.450.666	13,60		300	420	375	-1.448.587	13,52	-1.505.257	14,84		300	420	375
Mehlingen	6.596		-254.804	6,10		300	365	365	-360.038	9,40	-548.244	13,50		300	365	365
Neuhemsbach	-149.585	23,00	-217.585	30,10		300	365	365	-70.365	9,70	-120.965	17,20		300	365	365
Sembach	-210.595	9,76	-357.485	17,34		310	375	370	-51.225	2,36	-214.655	10,15		310	375	370
Fischbach	-371.320	37,73	-440.120	49,55		350	420	405	-190.995	15,36	-234.197	22,98		350	420	405
Frankenstein	-952.700	92,80	-905.700	93,50		450	454	395	-354.420	25,41	-351.090	32,58		450	454	395
Hochspeyer	-1.837.055	36,37	-1.863.855	39,68		450	450	400	-1.098.477	16,77	-1.161.245	22,57		450	450	400
Waldleiningen	-189.160	31,82	-123.560	33,08		450	450	388	-199.360	18,50	-81.765	21,52		450	450	388
VG Kaiserslautern-Süd	29.245		198.255		40	+ Sonderumlage			194.915		8.195		40	+ Sonderumlage		
Krickenbach	-170.550	12,11	-153.335	13,43		340	400	400	-184.070	13,54	-195.750	17,75		340	400	400
Linden	-144.800	8,22	-145.510	12,70		320	400	400	-143.545	9,49	-176.700	15,55		425	425	400
Queidersbach	-48.205		-63.340	2,08		320	395	380	-76.455	0,49	-168.285	5,70		320	395	380
Stelzenberg	-116.820	7,47	-133.645	11,72		320	400	400	-123.355	7,97	-147.705	12,04		450	450	400
Trippstadt	-173.165	2,22	-217.860	6,35		330	395	395	-423.820	10,05	-449.500	13,14		330	395	395
Schopp	-222.330	10,54	-230.115	13,78		320	385	385	-248.420	11,92	-283.490	16,41		360	405	385
VG Landstuhl	-469.300		1.950		45,8				-265.920		56.730		45,8			
Bann	-318.260	13,89	-409.840	22,81		315	380	375	-182.060	5,12	-272.760	13,18		383	415	388
Hauptstuhl	-316.760	13,28	-256.200	17,12		310	380	375	-244.198	7,54	-193.680	12,17		350	390	385
Kindsbach	-85.850		-221.380	7,26		305	375	373	394.340		254.130			378	413	387
Landstuhl, Sickingenst.	-2.039.100	12,97	-2.258.650	16,66		325	407	388	-930.730	3,60	-961.970	6,72		450	450	400
Mittelbrunn	-1.170.006	102,0	-1.157.050	105,3		300	365	385	-223.230	7,30	-216.720	12,65		300	365	385
Oberarnbach	-16.935	1,69	-36.030	8,30		300	365	365	-47.680	10,85	-67.660	16,76		300	365	365
VG Otterbach-Otterberg	292.335		163.026		42				13.805		-76.385	0,60	42,5			
Frankelbach	-3.486		-15.520	4,08		320	380	380	-47.548	13,76	-59.845	17,85		320	380	380
Hirschhorn/Pfalz	-175.401	12,79	-152.740	16,84		350	430	380	-123.532	6,30	-100.550	10,80		350	430	380
Katzweiler	-327.451	15,68	-336.281	16,98		320	400	380	-302.566	11,31	-336.901	13,14		320	400	380
Mehlbach	-67.038	0,77	-62.638	4,17		340	430	380	-121.070	4,40	-121.700	6,97		340	430	380
Olsbrücken	-90.136	6,27	-111.446	11,63		340	430	380	-80.982	4,95	-94.440	9,40		340	430	380
Otterbach	-158.005	2,75	-226.742	6,32		360	390	395	42.385		-46.015	1,01		360	390	395
Sulzbachtal	-31.492		-13.152	2,59		380	450	400	-154.306	20,15	-141.827	23,04		380	450	400
Heiligenmoschel	-38.685	2,07	-78.665	12,29		365	430	385	-50.055	3,88	-90.365	13,44		365	430	385
Niederkirchen	-86.909	1,61	-233.340	9,80		300	365	365	-253.143	9,40	-417.543	17,92		300	365	365
Otterberg, St.	-593.580	7,33	-649.925	10,58		320	385	380	-465.510	5,11	-553.605	9,05		330	395	395
Schallodenbach	-22.127	1,23	-79.685	9,82		330	400	380	-126.039	16,24	-180.224	24,10		330	400	380
Schneckenhausen	-45.676	5,29	-76.535	13,60		300	365	365	-80.133	11,78	-111.210	20,72		300	365	365
VG Ramstein-Miesenb.	659.434		280.814		43	+ Sonderumlage			469.821		381.333		42	+ Sonderumlage		
Hütschenhausen	-202.279	3,07	-406.394	9,12		315	380	380	-191.091	2,80	-415.752	9,54		315	380	380
Kottweiler-Schwanden	-3.811		-87.700	5,22		310	370	370	-21.157		-22.357	1,31		310	370	370
Niedermohr	-219.285	11,00	-230.926	12,10		300	365	365	-282.188	14,80	-291.131	15,20		300	365	365
Ramstein-Miesenb., St.	-130.337		-1.046.076	6,20		300	370	370	266.414		-1.115.658	6,95		300	370	370
Steinwenden	76.952		-18.277	0,70		300	365	365	129.832		-96.925	3,71		300	365	365
VG Weilerbach	15		-567.756	7,27	34				291.314		-214.125	2,40	34			
Erzenhausen	42.587		-12.826	1,60		300	365	365	26.791		-25.033	3,00		300	365	365
Eulenbis	-41.062	7,55	-73.850	11,80		330	390	390	-45.345	7,50	-86.850	12,60		330	390	390
Kollweiler	-51.856	7,00	-50.046	7,40		293	352	359	7.345		-31.469	4,60		300	365	365
Mackenbach	36.624		-133.024	5,15		300	365	365	-23.522	0,10	-178.813	6,80		300	365	365
Rodenbach	-108.342	0,53	-510.247	11,22		300	365	365	-240.689	4,19	0			300	365	365
Schwedelbach	-99.905	10,45	98.818			300	365	365	-125.401	13,40	-84.313	7,00		300	365	365
Weilerbach	41.090		1.347.718			284	339	351	-606.775	8,80	660.802			300	365	365
Reichenbach-Steegen	-72.442	0,71	-101.615	5,20		330	390	390	-50.815		-78.166	3,90		330	390	390
	-10.426.504		-13.353.258						-11.055.234		-13.515.611					

Freie Finanzspitze, Jahresergebnis und Hebesätze

Gebietskörperschaft	2017								2018							
	Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 300 / 365 / 365*			Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 300 / 365 / 365*		
	lfd. Nr. 3 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*	lfd. Nr. 3 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*
	in Euro	%	in Euro	%		A	B		in Euro	%	in Euro	%		A	B	
VG Bruchmühlbach-M.	-874.990	3,93	-928.986	12,32	46				-735.993	- -	-695.745	9,61	46			
Bruchmühlbach-Miesau	-1.563.499	10,44	-1.413.711	12,81		450	450	400	-1.544.415	10,22	-1.377.695	12,46		450	450	400
Gerhardsbrunn	-29.252	20,73	-35.380	22,89		269	317	352	-38.102	- -	-41.230	24,81		269	317	352
Lambsborn	-124.225	6,75	-116.032	10,71		350	400	400	-109.335	5,13	-98.260	8,99		350	400	400
Langwieden	36.781		49.109			300	390	365	239.188	- -	-50.130	17,49		300	390	365
Martinshöhe	-205.456	6,10	-225.445	12,99		450	450	400	-204.987	- -	-195.581	10,51		450	450	400
VG Enkenbach-Alsenb.	-357.647		-273.680	1,99	42	+ Sonderumlage			296.115		39.042					
Enkenbach-Alsenborn	-571.242	4,30	-586.240	5,44		300	420	375	400.175		378.924			300	420	375
Mehlingen	-343.388	7,37	-493.690	11,05		300	400	385	-295.638	6,17	-478.650	10,86		300	400	385
Neuhemsbach	-156.975	20,70	-210.175	26,80		300	400	365	-44.685	5,20	-102.245	13,90		300	400	365
Sembach	-2.106		-167.210	6,16		310	385	380	36.574		-133.600	4,93		310	385	380
Fischbach	-146.690	9,38	-193.850	17,44		350	420	405	-284.610	21,80	-299.410	26,06		350	420	405
Frankenstein	-416.170	34,47	-409.530	40,63		450	454	395	493.641	21,50	-332.915	23,80		450	454	395
Hochspeyer	-1.222.640	16,60	-1.222.625	22,37		450	450	400	-1.283.549	9,80	-937.595	15,20		450	450	400
Waldleiningen	-99.360	18,80	-83.335	21,86		450	450	388	-87.741	7,60	-50.430	12,30		450	450	388
VG Kaiserslautern-Süd	117.970		1.290		45,95				199.865		1.745		43,7			
Krickenbach	-173.170	11,68	-176.045	15,23		450	450	400	500.355		525.430			450	450	400
Linden	-65.400	1,27	-89.125	7,02		450	450	400	-177.430	10,71	-194.345	15,78		450	450	400
Queidersbach	-97.855	0,59	-149.225	4,86		320	395	380	-67.810		-119.665	3,82		320	395	380
Stelzenberg	-166.530	11,75	-191.935	16,24		450	450	400	-251.715	19,69	-277.515	23,82		450	450	400
Trippstadt	-248.785	3,41	-205.750	5,60		430	430	410	-647.330	7,18	-373.350	9,93		460	460	410
Schopp	-244.580	11,38	-290.045	16,49		360	405	385	-250.820	10,43	-273.895	15,16		450	450	400
VG Landstuhl	-281.360		84.460		45,83				-198.090		377.860		45,5			
Bann	-203.000	5,75	-277.410	13,12		450	450	400	-176.160	4,35	-241.160	11,05		450	450	400
Hauptstuhl	-332.911	13,67	-282.580	18,16		450	450	400	-238.410	6,64	-289.510	17,21		450	450	400
Kindsbach	106.140		-32.410	0,99		450	450	400	-84.590		716.670	-		450	450	400
Landstuhl, Sickingenst.	-2.273.010	13,12	-2.372.240	15,78		450	450	400	-1.344.360	6,42	-1.471.500	8,33		450	450	400
Mittelbrunn	9.151		11.220			300	365	385	-175.040	3,83	-137.880	6,76		400	420	450
Oberarnbach	-8.090		-27.330	5,82		360	400	385	-16.230	1,43	-44.300	9,63		360	400	385
VG Otterbach-Otterberg	189.485		29.373		42,50				318.840	-	0	-	42,5			
Frankelbach	36.355		19.825			330	420	390	-23.480	5,12	-38.610	10,03		330	420	390
Hirschhorn/Pfalz	-259.821	20,37	-222.846	22,53		350	430	380	-280.561	22,03	-245.221	25,49		400	450	400
Katzweiler	-201.367	5,70	-301.056	11,13		380	450	380	-217.515	-	-269.040	9,82		380	450	380
Mehlbach	-92.325	2,62	-101.135	6,25		340	430	380	-88.085	-	-106.195	6,31		340	430	380
Olsbrücken	-143.494	11,47	-165.687	15,18		340	430	380	-162.019	12,87	-181.289	17,25		450	450	400
Otterbach	-301.580	5,96	-390.300	9,26		360	390	395	245.635	-	183.305			400	430	395
Sulzbachtal	-136.595	25,61	-130.245	26,81		380	450	400	-137.954	24,87	-134.828	27,04		380	450	400
Heiligenmoschel	-32.010	0,79	-76.260	11,07		365	430	385	-30.865	- -	-27.375	3,91				
Niederkirchen	-210.484	6,55	-344.433	14,70		340	400	380	-131.912	- -	-215.272	8,65		340	400	380
Otterberg, St.	-230.935		-399.025	5,97		330	395	395	-313.910	0,82	-485.180	7,26		345	410	400
Schallodenbach	20.269		-23.081	2,76		330	400	380	-22.637	- -	-56.917	6,53		400	450	390
Schneckenhausen	-67.056	8,03	-97.445	17,83		330	400	390	-27.663		-47.132	7,87		330	400	390
VG Ramstein-Miesenb.	-102.774		132.372		42	+ Sonderumlage			12.269		188.849		42	+ Sonderumlage		
Hütschenhausen	898.440		225.117			320	390	380	222.757		-294.716	5,60		320	390	380
Kottweiler-Schwanden	69.229		-25.092	1,38		320	390	380	16.596		-46.167	2,49		320	390	380
Niedermohr	-70.206	2,26	-32.548	1,44		310	375	375	-169.652	8,10	-209.288	10,40		310	375	375
Ramstein-Miesenb., St.	566.843		-815.472	5,03		320	390	380	1.239.906		-407.935	2,50		320	390	380
Steinwenden	373.396		-62.620	2,10		320	390	380	454.353		-227.749	7,00		320	390	380
VG Weilerbach	275.895		-225.703	2,50	34				470.858		-223.011	2,30	35			
Erzenhausen	-16.193	2,30	-67.775	8,40		300	365	365	31.574		-16.779	1,90		320	380	380
Eulenbis	-46.136	6,80	-77.194	10,00		330	390	390	-62.428	8,90	-88.720	11,30		330	390	390
Kollweiler	30.370		-8.191	1,13		300	365	365	45.045		0			300	365	365
Mackenbach	26.454		-122.848	4,40		300	365	365	-28.240	- -	-169.305	5,90		300	365	365
Rodenbach	-362.652	7,83	-148.311	3,46		300	365	365	-284.398	- -	-510.913	11,70		300	365	365
Schwedelbach	-130.427	13,23	-182.170	15,78		300	365	365	-174.773	16,40	-225.557	18,20		300	365	365
Weilerbach	-3.151	0,04	-129.308	1,60		300	365	365	-180.347	2,50	-486.192	6,00		300	365	365
Reichenbach-Steegen	-70.368	0,36	-95.417	4,45		330	390	390	-97.198	1,60	-121.124	5,50		450	450	450
	-9.929.127		-14.145.380						-5.466.931		-10.639.296					

Freie Finanzspitze, Jahresergebnis und Hebesätze

Gebietskörperschaft	2019								2020							
	Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 300 / 365 / 365*			Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 300 / 365 / 365*		
	lfd. Nr. 5 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. E23 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*	lfd. Nr. 5 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. E23 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*
	in Euro	%	in Euro	%		A	B		in Euro	%	in Euro	%		A	B	
VG Bruchmühlbach-M.	-645.266		-468.150	6,35	46				-422.430	- -	-708.672	8,76	46			
Bruchmühlbach-Miesau	1.591.171		1.344.876			450	450	400	-619.340	- -	-731.209	5,07		450	450	400
Gerhardsbrunn	-5.632	- -	-8.640	4,86		269	317	352	-9.407	- -	-16.080	7,26		269	317	352
Lambsborn	-193.470	- -	-196.078	16,71		350	400	400	-168.622	- -	-165.811	13,85		350	400	400
Langwieden	122.216		120.576			300	390	365	-10.645	- -	-6.075	1,50		300	390	365
Martinshöhe	-166.372	- -	-167.050	8,93		450	450	400	-300.257	- -	-280.219	13,37		450	450	400
VG Enkenbach-Alsenb.	51.430		852.980		42	+ Sonderumlage			-460.315	- -	-491.923	3,29	37			
Enkenbach-Alsenborn	605.664		46.525			300	420	375	108.374		327.381			300	420	375
Mehlingen	-724.868	- -	-184.380	3,07		300	400	385	-474.460	- -	-604.140	10,70		300	400	385
Neuhemsbach	-111.255	- -	-169.105	18,20		300	365	365	-134.945	- -	-169.605	19,77		300	400	365
Sembach	-1.554.075	- -	-1.219.895	40,11		310	385	380	-396.445	- -	-558.955	19,08		310	385	380
Fischbach	-224.037	16,20	-255.370	23,09		350	420	405	-311.120	- -	-361.640	30,96		350	420	405
Frankenstein	-351.225	- -	-282.165	24,00		450	454	395	-779.700	- -	-691.700	49,60		450	454	395
Hochspeyer	-1.900.385	- -	-1.909.365	29,50		450	450	400	-1.428.630	- -	-1.380.660	21,58		450	450	400
Waldleiningen	-96.781	6,40	-46.500	11,30		450	450	388	-323.705	- -	-306.875	70,79		450	450	388
VG Kaiserslautern-Süd	269.870		19.695		43,70											
Krickenbach	-157.435	10,04	-123.120	9,72		450	450	400	-16.790	- -	-127.860	8,58		450	450	400
Linden	-110.710	4,07	-89.465	6,79		450	468	400	-10.990	- -	-12.720	0,87		450	468	400
Queidersbach	-62.945		-110.580	3,24		320	395	380	-130.700	- -	-133.240	3,76		320	395	380
Stelzenberg	187.780		163.965			450	450	400	130.500		23.820			450	450	400
Trippstadt	-234.775	2,05	-207.285	5,35		460	460	410	241.840		19.140			460	460	410
Schopp	-158.180	4,41	-171.980	9,18		450	450	400	-164.240	- -	-221.230	10,78		450	450	400
VG Landstuhl	10.010		-315.840	2,05	45,50				1.026.310		33.700		43,7			
Bann	-209.640	- -	-286.920	12,13		450	450	400	-98.630	- -	-131.410	5,08		450	450	400
Hauptstuhl	-255.220	- -	-288.440	15,71		450	450	400	-138.160	- -	-125.680	6,60		450	450	400
Kindsbach	71.820		-79.230	2,23		450	450	400	296.420		123.580			450	450	400
Landstuhl, Sickingenst.	-1.364.360	- -	-3.482.270	20,62		450	450	400	-1.433.840	- -	-2.296.260	13,43		460	460	400
Mittelbrunn	356.560		334.330			400	420	450	2.270		-86.190	4,93		400	420	450
Oberarnbach	-4.490		-68.020	13,26		360	400	385	-48.500	- -	-22.970	4,43		360	400	385
VG Otterbach-Otterberg	422.175		44.425		39,50				532.950		0		39,5			
Frankelbach	-97.990	- -	-111.140	30,65		330	420	390	-70.415	- -	-82.275	22,30		400	450	400
Hirschhorn/Pfalz	-127.611	- -	-91.971	8,42		400	450	400	-169.677	- -	-127.886	11,57		400	450	400
Katzweiler	-255.576	- -	-265.551	9,63		380	450	380	-329.219	- -	-370.065	12,19		380	450	380
Mehlbach	-57.085		-70.545	4,15		450	450	400	-187.445	- -	-174.205	9,87		450	450	400
Olsbrücken	-85.645		-94.900	7,92		450	450	400	-75.166	- -	-103.415	8,77		450	450	400
Otterbach	16.470		-18.610	0,41		450	450	400	-175.050	- -	-205.410	4,44		450	450	400
Sulzbachtal	-56.377	- -	-53.520	10,16		380	450	400	-47.135	- -	-46.165	8,38		450	450	400
Heiligenmoschel	-73.350	- -	-102.770	15,02		450	450	400	-66.005	- -	-91.225	12,25		450	450	400
Niederkirchen	-212.480	- -	-291.800	11,66		390	440	390	-173.973	- -	-256.155	9,92		390	440	390
Otterberg, St.	-475.370	- -	-539.530	7,44		400	450	400	-348.230	- -	-381.420	5,15		400	450	400
Schallodenbach	-12.088		-41.932	4,75		400	450	390	-66.398	- -	-100.498	10,83		400	450	390
Schneckenhausen	-58.299	- -	-77.389	13,43		330	400	390	-54.849	- -	-80.024	13,00		330	400	390
VG Ramstein-Miesenb.	361.004		12.737		41	+ Sonderumlage			698.165		287.552		41	+ Sonderumlage		
Hütschenhausen	-9.862		-288.320	5,30		320	390	380	-132.139	0,17	-328.440	6,08		320	390	380
Kottweiler-Schwanden	150.569		14.500			320	390	380	312.000		305.750			320	390	380
Niedermohr	-88.829	3,15	-263.637	11,19		310	375	375	-89.845	3,06	-194.610	7,87		310	375	375
Ramstein-Miesenb., St.	1.702.472		-150.230	0,90		320	390	380	-475.002	0,72	-2.109.270	13,77		320	390	380
Steinwenden	345.327		22.000			320	390	380	386.500		251.000			320	390	380
VG Weilerbach	274.624		-396.184	4,14	36				696.752		9.776		36			
Erzenhausen	-63.944	8,32	-111.838	12,70		320	380	380	-98.150	12,27	-145.016	15,77		320	380	380
Eulenbis	-27.994	3,45	-53.745	6,10		360	420	420	-40.289	3,83	-51.852	6,02		360	420	420
Kollweiler	6.755		-40.975	5,30		300	365	365	-24.240	3,65	-82.689	10,30		300	365	365
Mackenbach	-175.847	5,64	-315.798	10,60		300	365	365	-232.542	7,43	-355.578	11,52		300	365	365
Rodenbach	-549.200	7,74	-585.831	12,80		330	380	390	-717.145	5,36	-468.413	10,11		330	380	390
Schwedelbach	-165.283	14,80	-231.093	18,30		300	365	365	-68.016	5,43	-129.102	9,25		300	365	365
Weilerbach	501.448		85.005			300	365	365	530.042		121.440			300	365	365
Reichenbach-Steegen	-253.800	8,73	-263.435	11,96		450	450	400	-283.430	7,01	-230.884	10,28		450	450	400
	-4.330.386		-11.528.978						-6.844.108		-14.242.582					

Freie Finanzspitze, Jahresergebnis und Hebesätze

Gebietskörperschaft	2021								2022							
	Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 300 / 365 / 365*			Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 300 / 365 / 365*		
	lfd. Nr. 5 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. E23 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*	lfd. Nr. 5 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. E23 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*
	in Euro	%	in Euro	%		A	B		in Euro	%	in Euro	%		A	B	
VG Bruchmühlbach-M.	-328.525		-493.873	5,77	46				-560.219	- -	-1.043.989	12,22	46			
Bruchmühlbach-Miesau	-22.859		-416.656	2,80		450	450	400	441.368		-827.526	5,40		450	450	400
Gerhardsbrunn	15.768		12.403			269	317	352	-2.102	- -	-1.725	0,69		300	365	352
Lambsborn	-245.904	- -	-249.064	20,82		450	450	400	-174.934	- -	-177.298	14,85		450	450	400
Langwieden	-33.932	- -	-43.117	11,40		300	390	365	-31.767	- -	-32.289	8,22		300	390	365
Martinshöhe	-371.916	- -	-349.528	16,29		450	450	400	189.503		-184.820	7,27		450	450	400
VG Enkenbach-Alsenb.	-311.773		-573.312	3,73	37				-543.923	- -	-1.023.620	6,47	37			
Enkenbach-Alsenborn	461.760		240			300	420	375	2.659.520		2.241.710			300	420	375
Mehlingen	-209.360	- -	-397.430	6,87		300	400	385	-128.680	- -	-315.680	4,95		300	400	385
Neuhemsbach	174.480		121.170			300	400	365	641.340		586.410			300	400	365
Sembach	-422.425	- -	-612.825	19,52		310	385	380	435.425		273.070			310	385	380
Fischbach	-245.000	- -	-269.900	23,18		350	420	405	-154.075	- -	-185.360	14,01		350	450	405
Frankenstein	-567.020	- -	-417.790	21,30		450	454	395	-512.910	- -	-459.440	35,03		450	454	395
Hochspeyer	-1.051.270	- -	-954.600	14,03		450	450	400	-413.235	- -	-307.715	4,00		450	450	400
Waldleiningen	-88.345	- -	-67.835	16,04		450	450	388	-30.215		-10.930	2,30		450	450	388
VG Landstuhl	-128.680		-61.250	0,25	43,70				-132.180		-97.980	0,40	43,7			
Krickenbach	-254.660	- -	-269.870	20,73		450	450	400	-73.260	- -	-67.950	4,28		500	500	400
Linden	-70.420		-80.910	5,35		485	485	400	-177.490	- -	42.800			485	485	400
Queidersbach	-308.350	- -	-331.190	9,36		320	395	380	-165.900	- -	-140.080	3,84		320	395	380
Stelzenberg	63.460		-106.020	6,67		450	450	400	116.680		49.580			450	465	400
Trippstadt	518.190		30.880			460	460	410	390.230		120			460	475	410
Schopp	-480.860	- -	-358.320	17,29		450	450	400	-447.700	- -	-145.230	5,43		450	465	400
Bann	121.140		-476.050	12,88		450	450	400	243.840		-309.620	8,50		465	465	400
Hauptstuhl	-376.880	- -	-255.780	13,98		450	450	400	-309.790	- -	-265.950	14,15		470	485	400
Kindsbach	-74.090		31.210			450	450	400	3.940		101.000			450	465	400
Landstuhl, Sickingenst.	-1.222.640	- -	-3.995.510	22,12		460	460	400	-1.939.810	- -	-3.195.900			460	475	400
Mittelbrunn	-306.230	- -	12.230			400	420	450	-89.950		131.210			400	465	450
Oberarnbach	-66.860	- -	-82.370	16,78		360	400	385	-93.060	- -	-37.250	6,10		450	450	400
VG Otterbach-Otterberg	306.290		7.960		38,50				214.310		18.660		38			
Frankelbach	-81.205	- -	-111.035	32,27		400	450	400	-68.545	- -	-96.495	28,73		400	450	400
Hirschhorn/Pfalz	-134.235	- -	-94.441	8,17		400	450	400	-116.247		-50.545	4,23		400	450	400
Katzweiler	-293.398	- -	-302.545	10,01		380	450	380	-55.746		-88.080	2,67		380	450	380
Mehlbach	-97.230		-70.330	3,93		450	450	400	-42.965		-37.800	1,90		450	450	400
Olsbrücken	-99.886	- -	-108.686	8,76		450	450	400	6.908		-6.259	0,48		450	450	400
Otterbach	-333.895	- -	-359.345	7,35		450	450	400						450	450	400
Sulzbachtal	-52.788	- -	-48.031	8,79		450	450	400	-47.723		-36.716	6,26		450	450	400
Heiligenmoschel	-31.690		-40.570	5,33		450	450	400						450	450	400
Niederkirchen	-137.693	- -	-193.165	7,02		390	440	390	83.656		39.447			390	440	390
Otterberg, St.	596.175		586.625			400	460	400	1.516.445	- -	-1.499.995	20,24		400	460	400
Schallodenbach	11.782		-24.008	2,38		400	450	390	28.234		-2.689	0,26		400	450	390
Schneckenhausen	-25.759		-50.409	7,59		330	400	390	-270.078		-187.159	38,50		330	400	390
VG Ramstein-Miesenb.	844.580		152.549		39	+ Sonderumlage			657.400		127.531		39	+ Sonderumlage		
Hütschenhausen	-240.458	- -	-487.435	8,94		320	390	380	120.869		-142.357	2,47		320	390	380
Kottweiler-Schwanden	303.000		230.300			320	390	380	100.300		20.000			320	390	380
Niedermohr	-111.130	- -	-198.246	7,41		310	375	375	44.192		-69.919	2,45		310	375	375
Ramstein-Miesenb., St.	68.157		-1.001.720	5,76		320	390	380	1.115.720		738.420			320	390	380
Steinwenden	404.700		207.100			320	390	380	378.460		249.300			320	390	380
VG Weilerbach	661.433		35.299		36				396.625		-211.266	1,77	38			
Erzenhausen	-21.277	2,58	-63.734	6,74		320	380	380	-51.990	6,09	-93.823	9,64		320	380	380
Eulenbis	-108.786	12,50	-128.109	14,46		360	420	420	-88.820	1,31	-37.943	3,96		370	430	430
Kollweiler	-121.885	18,49	-172.880	21,77		300	365	365	-68.622	9,79	-119.891	14,36		300	365	365
Mackenbach	-223.258	6,80	-367.597	11,07		300	365	365	-179.375	4,98	-315.910	9,18		300	365	365
Rodenbach	-1.082.058	14,81	-870.341	19,36		330	380	390	-492.633	5,23	-506.264	9,87		330	380	390
Schwedelbach	-95.521	7,64	-161.487	11,48		300	365	365	-90.639	7,23	-157.403	11,16		300	365	365
Weilerbach	480.053		74.163			300	365	365	417.178		-60.212	0,56		300	365	365
Reichenbach-Steegen	-336.765	11,93	-346.426	15,06		450	450	400	-377.285	11,24	-346.592	14,26		450	450	400
	-5.785.948		-14.561.611						2.270.275		-8.278.412					

Freie Finanzspitze, Jahresergebnis und Hebesätze

Gebietskörperschaft	2023								2024							
	Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 345 / 465 / 380*			Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 345 / 465 / 380*		
	lfd. Nr. 5 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. E23 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*	lfd. Nr. 5 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. E23 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*
	in Euro	%	in Euro	%		A	B		in Euro	%	in Euro	%		A	B	
VG Bruchmühlbach-M.	178.557		122.156		44				42.668		101.860		42			
Bruchmühlbach-Miesau	-775.899	- -	-969.899	6,24		450	489	400	46.151		431			450	489	400
Gerhardsbrunn	6.516		1.961			300	365	365	4.931		275			300	365	365
Lambsborn	-30.553		-37.894	2,43		450	465	400	-50.914		-45.916	2,98		450	483	410
Langwieden	2.151		216			345	465	380	-11.162		969			300	390	365
Martinshöhe	-73.187		1.815			450	465	400	242.866		14.442			450	465	400
VG Enkenbach-Alsenb.	512.800		258.245		35,5				489.635		2.305		35,5			
Enkenbach-Alsenborn	-105.846		796.850			345	465	380	43.157		160.475			345	465	380
Mehlingen	193.161		471			300	400	385	296.016		101.321			300	400	385
Neuhemsbach	1.224.810		1.161.407			345	480	380	238.645		189.891			345	480	380
Sembach	189.745		432.270			310	385	380	179.360		29.135			310	385	380
Fischbach	-148.925	- -	-170.355	11,86		350	465	405	-232.382	- -	-50.431	2,93		350	465	405
Frankenstein	-492.865	- -	-396.625	27,65		495	554	410	-221.706	- -	-170.791	12,80		495	554	410
Hochspeyer	-765.164	- -	-223.549	2,61		450	520	400	109.850		-333.955	3,71		450	520	440
Waldleiningen	16.020		23.125			525	525	420	15.351		22.820			525	525	420
VG Landstuhl	4.500		174.790		41,00				551.280		-57.940	1,00	41,33			
Krickenbach	17.720		98.040			500	514	414	-249.960	- -	157.420			500	609	423
Linden	128.940		39.090			485	485	400	-236.240	- -	-234.630	15,06		485	485	400
Queidersbach	33.080		570			345	465	380	-425.270	- -	-372.610	8,86		345	465	380
Stelzenberg	119.840		104.600			450	493	428	593.648		504.690			450	493	428
Trippstadt	-478.230	- -	-341.660	6,84		460	492	427	-256.100	- -	-88.380	1,60		460	492	427
Schopp	49.260		35.900			450	465	400	-366.450	- -	-248.410	8,60		450	601	406
Bann	34.840		2.770			465	465	400	16.344		12.480			465	550	400
Hauptstuhl	46.422		79.700			470	485	400	-319.780	- -	-502.320	23,41		470	485	400
Kindsbach	10.320		287.050			450	465	400	10.280		64.900			450	465	400
Landstuhl, Sickingenst.	2.384.650		-917.810	3,77		562	562	402	182.621		-3.520.870	15,08		562	752	432
Mittelbrunn	-125.600	- -	-106.620	5,67		400	472	470	62.673		5.960			400	472	470
Oberarnbach	-4.320		-28.960	4,44		450	468	403	-128.280	- -	-113.710	15,30		450	468	403
VG Otterbach-Otterberg	428.635		31.215		33,50				380.240		1.885		35			
Frankelbach	-94.555	- -	-16.640	3,00		400	480	400	-9.055		-11.440	2,29		400	480	400
Hirschhorn/Pfalz	-102.757	- -	-62.530	4,81		445	590	400	-149.087		-99.930	7,54		445	590	400
Katzweiler	-57.718		-83.138	2,52		380	465	380	55.357		30.935			380	600	380
Mehlbach	47.330		62.180			450	465	400	384		15.930			450	475	400
Olsbrücken	-65.804	- -	-74.424	5,17		450	550	400	-99.985	- -	-105.725	7,37		450	550	400
Otterbach	133.300		118.910			450	465	400	135.000		90.460			450	465	400
Sulzbachtal	6.725		548			450	465	400	-4.844	- -	-15.690	2,43		600	600	400
Heiligenmoschel	-45.115	- -	-42.835	5,10		450	465	400	15.815		9.225			450	465	400
Niederkirchen	24.943		-48.426	1,65		410	480	400	36.138		-45.883	1,25		410	480	400
Otterberg, St.	224.600		244.600			405	475	405	156.485		134.235			405	475	405
Schallodenbach	-31.566		-57.383	5,37		450	550	405	57.948		25.333			450	550	405
Schneckenhausen	-27.784	- -	-44.912	6,60		345	465	390	17.285		353			345	465	390
VG Ramstein-Miesenb.	681.026		91.512		34				475.937		74.463		32			
Hütschenhausen	255.610		15.960			350	470	400	287.391		52.682			350	470	400
Kottweiler-Schwanden	139.300		29.600			350	470	470	136.228		30.713			350	470	400
Niedermohr	171.248		18.314			350	470	400	238.031		107.285			350	470	400
Ramstein-Miesenb., St.	886.715		449.661			350	470	400	1.739.070		1.127.300			350	470	400
Steinwenden	671.780		494.178			350	470	400	712.238		487.600			350	470	400
VG Weilerbach	625.852		1.822		35				909.136		13.873		36,5			
Erzenhausen	41.577		0			345	465	380	32.039		4.959			345	465	380
Eulenbis	-5.279		-26.969	2,63		370	465	430	27.971		4.520			370	465	430
Kollweiler	-6.374	0,75	-58.113	5,95		345	465	380	-353.733		-404.135			345	465	380
Mackenbach	140.868		239			345	465	380	-54.193		4.327			345	465	380
Rodenbach	-260.907	4,35	-501.302	7,94		345	465	390	173.546		3.099			345	465	390
Schwedelbach	29.146		-52.125	2,90		345	465	380	58.343		-18.086			345	465	380
Weilerbach	-432.972	3,10	-827.034	7,71		345	465	380	530.655		82.637			345	465	380
Reichenbach-Steegen	-318.149	9,11	-323.908	12,03		450	465	400	-42.985		-59.749			450	515	400
	5.212.418		-233.346						6.088.587		-2.829.413					

Freie Finanzspitze, Jahresergebnis und Hebesätze

Gebietskörperschaft	2025								2026						
	Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze 345 / 465 / 380*			Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			*Nivellierungssätze*	
	lfd. Nr. 5 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. E23 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*		*Gew.-st.*	lfd. Nr. 5 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. E23 GemHVO	Fehlbetragsquote	*Umlage*	*Grundsteuer*	*Gew.-st.*
	in Euro	%	in Euro	%		A	B		in Euro	%	in Euro	%		A B	
VG Bruchmühlbach-M.	28.496		468		41,75										
Bruchmühlbach-Miesau	32.404		275			450	522	400							
Gerhardsbrunn	1.686		9.516			300	365	365							
Lambsborn	17.128		8.736			345	465	410							
Langwieden	-214.332		184			253	308	380							
Martinshöhe	118.472		513			450	465	400							
VG Enkenbach-Alsenb.	572.770		21.790		35,50										
Enkenbach-Alsenborn	10.815		449.264			680	600	380							
Mehlingen	4.903		-232.687	2,89		380	495	416							
Neuhemsbach	97.785		46.295			350	600	380							
Sembach	43.810		-144.240	3,25		540	590	380							
Fischbach	16.403		887			687	600	435							
Frankenstein	-254.590	- -	-224.945	15,94		345	828	410							
Hochspeyer	131.965		6.350			335	660	440							
Waldleiningen	5.091		10.300			410	600	420							
VG Landstuhl	859.550		-223.730	0,76	41,65										
Krickenbach	-164.956	- -	-30.520	1,65		500	771	462							
Linden	-409.930	- -	-10.350	0,49		485	485	400							
Queidersbach	6.200		15.160			345	465	380							
Stelzenberg	1.368		65.290			450	493	428							
Trippstadt	-455.770	- -	-346.110	6,28		460	727	459							
Schopp	68.680		13.680			450	693	406							
Bann	91.124		2.770			345	465	400							
Hauptstuhl	-29.419		28.120			470	601	426							
Kindsbach	1.020		-140.940	3,40		450	465	400							
Landstuhl, Sickingenst.	21.001		-623.290	2,99		562	752	432							
Mittelbrunn	2.223		-49.480	2,31		400	472	505							
Oberarnbach	4.380		-15.780	2,27		350	468	403							
VG Otterbach-Otterberg	291.055		2.630		35,00										
Frankelbach	36.830	- -	0			400	480	400							
Hirschhorn/Pfalz	-33.867	- -	-5.197	0,37		345	819	400							
Katzweiler	105.089		79.255			380	600	380							
Mehlbach	62.549		82.650			450	555	400							
Olsbrücken	10.690	- -	570			450	755	400							
Otterbach	353.800		282.845			450	465	400							
Sulzbachtal	22.388	- -	2.270			562	724	400							
Heiligenmoschel	6.055		385			490	580	400							
Niederkirchen	498.206		88.442			510	680	410							
Otterberg, St.	94.810		36.200			405	620	405							
Schallodenbach	85.667		55.351			413	713	405							
Schneckenhausen	44.322		28.998			345	614	390							
VG Ramstein-Miesenb.	978.205		57.663		32,00										
Hütschenhausen	267.485		31.969			350	465	400							
Kottweiler-Schwanden	108.950		3.700			350	470	400							
Niedermohr	323.182		166.202			350	470	400							
Ramstein-Miesenb., St.	806.753		296.482			350	470	400							
Steinwenden	942.904		789.000			350	470	400							
VG Weilerbach	1.108.519		46.700		36,5										
Erzenhausen	39.865		0			345	465	380							
Eulenbis	-109.759		0			370	465	430							
Kollweiler	34.238		-14.240	1,30		345	465	380							
Mackenbach	108.743		8.235			345	465	380							
Rodenbach	255.273		5.116			345	465	390							
Schwedelbach	2.569		-83.184	4,40		345	465	380							
Weilerbach	517.806		47.565			345	465	380							
Reichenbach-Steegen	27.422		42.379			450	515	400							
	7.598.027		689.512						0		0				

Übersicht über die Entwicklung der Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinden gem. § 17 LFAG

Gebietskörperschaft	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
VG Bruchmühlbach-M.																	
Bruchmühlbach-M.	3.257.444	3.423.620	3.764.819	4.018.597	4.365.741	4.346.913	4.347.084	4.420.734	4.583.348	5.022.287	5.477.075	5.297.768	5.813.699	7.016.252	6.720.381	6.982.847	7.407.847
Gerhardsbrunn	51.308	57.246	63.466	72.376	82.931	84.005	101.967	106.808	115.454	122.260	128.443	133.652	127.404	141.103	149.605	147.075	200.649
Lambsborn	360.867	320.643	380.723	433.693	435.353	444.132	439.461	450.670	496.288	497.500	547.415	550.057	555.301	601.448	709.518	732.517	850.664
Langwieden	138.351	115.942	159.399	123.721	135.247	151.798	156.525	150.037	158.511	180.574	184.840	227.526	201.758	227.411	233.954	645.697	485.638
Martinshöhe	613.897	631.191	710.336	810.145	741.572	795.920	847.364	803.352	904.290	916.222	978.108	968.829	1.041.940	1.111.619	1.197.832	1.244.584	1.317.829
SUMME	**4.421.867**	**4.548.642**	**5.078.743**	**5.458.532**	**5.760.844**	**5.822.768**	**5.892.401**	**5.931.601**	**6.257.891**	**6.738.843**	**7.315.881**	**7.177.832**	**7.740.102**	**9.097.833**	**9.011.290**	**9.752.720**	**10.262.627**
VG Enkenbach-A.																	
Enkenbach-Alsenb.	4.401.349	3.975.492	4.628.881	5.020.970	5.390.978	5.586.088	5.607.729	5.726.109	6.857.621	6.373.118	8.650.435	7.254.163	7.150.242	9.019.432	8.894.900	10.240.439	10.638.916
Fischbach	546.577	356.794	462.689	813.920	648.919	614.201	673.908	496.573	655.270	714.318	735.543	808.926	782.465	854.418	1.078.179	950.509	900.403
Frankenstein	460.799	479.473	526.324	502.844	493.685	515.975	567.911	526.480	594.313	631.421	665.500	671.628	655.119	669.571	747.757	706.719	749.148
Hochspeyer	2.302.503	2.352.122	2.640.457	2.550.168	2.921.045	2.799.119	2.972.344	2.963.165	3.339.544	3.504.234	3.490.995	3.577.660	3.634.606	4.513.862	4.675.154	4.208.591	4.379.305
Mehlingen	2.847.849	2.190.820	2.334.469	2.816.886	3.745.994	1.889.009	2.338.707	2.576.841	3.049.608	3.894.470	3.670.285	3.772.265	4.419.597	4.647.488	5.570.655	5.451.737	5.231.493
Neuhemsbach	400.634	388.886	440.597	482.992	508.994	514.314	569.588	601.363	679.699	631.105	672.477	666.568	682.743	768.913	807.047	827.642	837.963
Waldleiningen	195.111	173.679	185.437	193.871	178.498	205.790	206.143	206.830	230.140	246.642	252.205	254.313	263.754	278.333	271.169	279.525	286.510
Sembach	1.873.298	1.357.918	1.025.626	1.602.232	1.877.132	1.204.362	1.443.821	1.474.934	2.299.936	2.598.564	2.274.400	2.025.980	1.819.731	2.510.693	3.477.361	2.893.020	2.785.707
SUMME	**13.028.120**	**11.275.184**	**12.244.480**	**13.983.883**	**15.765.245**	**13.328.858**	**14.380.151**	**14.572.295**	**17.706.131**	**18.593.872**	**20.411.840**	**19.031.503**	**19.408.257**	**23.262.710**	**25.522.222**	**25.558.182**	**25.809.445**
VG Landstuhl																	
Bann	923.078	1.011.057	1.070.366	1.093.944	1.126.975	1.376.088	1.280.395	1.350.629	1.449.445	1.514.862	1.608.286	1.555.957	1.682.985	1.850.594	1.970.877	1.974.028	2.394.863
Haupstuhl	507.088	564.281	672.587	647.904	785.186	794.008	831.943	830.532	852.107	910.766	846.565	972.128	882.819	879.592	1.091.222	1.001.702	1.342.462
Kindsbach	1.714.306	1.646.941	1.874.820	1.776.754	1.966.499	2.096.839	1.976.063	2.031.974	2.644.811	2.368.966	2.225.240	2.609.297	2.689.207	3.135.498	3.152.268	3.083.981	2.972.534
Krickenbach	608.403	629.409	690.828	697.775	711.149	755.170	789.074	794.122	873.634	925.013	912.126	952.273	969.520	1.094.440	1.147.582	1.250.071	1.263.516
Landstuhl, Stadt	5.186.223	5.187.642	7.297.784	6.845.896	7.497.424	7.215.184	6.992.368	7.925.499	8.741.994	8.873.919	9.232.514	9.597.297	10.807.335	11.217.613	12.994.862	11.558.459	10.733.409
Linden	492.773	645.690	528.487	556.726	630.873	553.411	679.526	581.060	720.406	711.748	778.403	796.870	1.104.464	985.059	1.049.347	1.610.980	1.409.531
Mittelbrunn	1.181.084	262.035	1.060.707	441.689	421.730	1.540.503	1.103.264	836.744	1.148.709	328.371	838.528	1.054.172	883.306	1.060.287	684.561	1.120.098	1.051.469
Oberarnbach	226.969	231.109	201.558	240.921	260.641	256.260	285.499	280.991	275.660	309.604	369.496	351.731	445.557	403.654	499.046	455.105	577.247
Queidersbach	1.424.523	1.430.782	1.461.474	1.608.971	1.704.849	1.741.319	1.948.467	1.955.681	2.070.887	2.149.290	2.293.322	2.256.409	2.370.043	2.468.402	2.701.243	2.695.856	3.086.988
Stelzenberg	705.386	733.551	765.126	735.393	781.936	839.866	914.275	873.594	961.967	946.899	940.410	995.205	971.251	1.048.456	1.083.432	1.223.759	1.365.338
Trippstadt	1.840.147	1.862.143	1.842.672	1.897.942	2.139.427	2.067.746	2.252.197	2.256.115	2.515.099	2.488.183	2.566.599	2.566.265	2.748.420	3.054.351	3.233.427	3.198.417	3.264.311
Schopp	888.440	860.392	899.810	895.079	986.965	1.005.498	1.038.367	1.002.520	1.161.280	1.170.633	1.192.990	1.355.552	1.468.938	1.531.417	1.825.780	1.592.736	1.237.235
SUMME	**15.698.420**	**15.065.032**	**18.366.219**	**17.438.994**	**19.013.654**	**20.241.892**	**20.091.438**	**20.719.461**	**23.415.999**	**22.698.254**	**23.804.479**	**25.063.156**	**27.023.845**	**28.729.363**	**31.433.647**	**30.765.192**	**30.698.903**
VG Otterbach-Otterberg																	
Frankelbach	204.662	156.141	496.973	344.748	128.675	235.478	307.623	160.476	193.619	289.128	252.167	291.368	255.853	446.271	358.603	338.251	289.865
Heiligenmoschel	283.737	296.403	310.811	340.904	356.084	354.171	387.199	414.897	433.993	445.782	480.302	504.876	510.429	545.583	556.440	607.228	641.098
Hirschhorn/Pfalz	366.141	363.398	335.929	371.848	396.648	406.916	418.000	413.375	441.617	465.307	504.645	498.636	550.599	572.999	575.129	631.670	628.748
Katzweiler	847.800	788.705	879.067	876.173	981.503	1.006.439	1.093.593	1.057.817	1.183.132	1.223.729	1.298.261	1.319.506	1.484.164	1.715.369	1.722.480	1.701.092	1.968.869
Mehlbach	501.849	543.005	563.916	566.228	589.147	608.839	657.618	658.655	706.921	735.993	758.824	785.800	799.517	887.684	901.151	950.169	928.144
Niederkirchen	1.005.869	1.036.844	953.784	1.063.745	1.118.347	1.106.697	1.263.693	1.204.426	1.238.459	1.355.881	1.360.282	1.422.850	1.466.111	1.645.763	1.742.012	1.896.475	2.289.934
Olsbrücken	602.957	536.663	556.328	586.262	611.028	614.598	586.711	611.903	676.153	651.995	712.492	733.802	794.052	902.317	928.836	957.057	839.310
Otterbach	2.029.905	2.178.803	2.374.147	2.372.027	2.485.622	2.606.949	3.129.099	2.951.324	3.153.742	3.353.249	3.631.972	3.576.002	3.557.647	3.967.629	4.111.757	4.139.054	4.272.287
Otterberg, Stadt	2.940.497	3.167.997	3.125.199	3.398.877	3.870.487	3.704.267	3.732.897	3.653.305	4.454.802	4.442.373	4.342.124	4.637.302	5.804.944	5.207.510	5.208.885	5.934.494	5.736.942
Schallodenbach	384.650	362.418	393.854	416.573	452.523	454.714	458.546	436.120	480.401	500.816	519.414	541.456	560.200	626.627	662.772	656.978	682.920
Schneckenhausen	260.954	289.454	288.351	272.963	364.442	356.527	379.082	364.466	380.766	417.336	437.522	454.096	453.192	474.550	531.671	592.710	549.861
Sulzbachtal	168.622	198.982	163.730	191.423	186.859	208.370	247.658	227.267	244.746	263.020	275.363	280.960	283.900	305.718	328.345	322.221	314.047
SUMME	**9.597.643**	**9.918.813**	**10.442.089**	**10.801.771**	**11.541.365**	**11.663.965**	**12.661.719**	**12.154.031**	**13.588.351**	**14.144.609**	**14.573.368**	**15.046.654**	**16.520.608**	**17.298.020**	**17.628.081**	**18.727.399**	**19.142.025**
VG Ramstein-M.																	
Hütschenhausen	1.669.526	1.782.081	1.888.926	1.922.643	2.048.912	2.125.460	2.258.551	2.118.989	2.331.035	2.459.540	2.498.703	2.588.093	2.694.768	3.235.453	3.137.843	3.141.918	3.810.255
Kottweiler-Schw.	548.184	638.072	641.589	706.030	698.375	720.246	774.779	764.684	810.508	861.125	882.728	883.391	889.044	959.779	983.268	1.076.183	1.142.687
Niedermohr	612.187	630.793	724.637	781.059	769.518	787.877	840.408	771.182	880.537	883.540	905.175	942.878	990.830	1.075.290	1.117.201	1.029.601	1.245.488
Ramstein-M., Stadt	6.264.416	5.882.293	6.934.035	6.916.311	6.794.327	8.558.150	8.654.134	7.799.436	7.777.951	7.604.792	9.069.031	9.576.467	10.509.194	15.021.627	16.269.257	12.840.273	13.909.107
Steinwenden	1.023.865	1.236.370	1.446.080	1.605.667	1.530.474	1.507.608	1.420.421	1.456.544	1.686.143	1.790.876	1.865.922	1.961.117	1.988.846	2.254.327	2.330.450	2.501.684	2.646.857
SUMME	**10.118.178**	**10.169.609**	**11.635.267**	**11.931.710**	**11.841.606**	**13.699.341**	**13.948.293**	**12.910.835**	**13.486.174**	**13.599.873**	**15.221.559**	**15.951.946**	**17.072.682**	**22.546.476**	**23.838.019**	**20.589.659**	**22.754.394**
VG Weilerbach																	
Erzenhausen	385.399	452.355	431.588	460.900	462.781	499.747	547.164	564.339	599.401	671.881	664.345	656.815	709.949	777.897	792.856	819.540	1.008.619
Eulenbis	284.568	278.515	289.773	288.903	305.933	307.051	308.978	303.899	325.171	342.470	364.950	363.780	368.827	415.578	436.109	440.990	467.828
Kollweiler	224.411	244.126	254.015	256.333	265.456	297.152	315.926	316.360	348.351	381.633	434.981	412.751	416.561	466.316	811.471	544.303	692.915
Mackenbach	1.045.420	1.005.753	1.079.167	1.090.864	1.129.699	1.176.365	1.255.971	1.246.527	1.351.520	1.366.979	1.567.516	1.436.399	1.484.701	1.615.453	1.833.181	1.777.830	2.139.416
Rodenbach	2.107.594	2.274.079	2.203.088	2.244.026	2.263.799	2.251.223	2.533.894	2.535.882	2.924.310	3.200.339	3.192.969	3.620.213	3.705.578	5.433.979	5.106.232	5.064.214	4.907.399
Schwedelbach	552.114	612.330	621.490	697.217	734.846	669.649	715.828	693.481	736.543	801.363	845.673	863.639	6.472.650	7.411.660	1.031.550	1.059.964	1.073.322
Weilerbach	5.013.326	4.114.051	4.470.936	5.109.925	5.149.143	3.890.685	5.278.967	4.409.822	4.690.686	5.487.700	6.128.414	5.854.052	966.506	1.129.729	6.032.659	7.699.292	7.576.991
Reichenbach-St.	560.326	608.306	623.613	670.650	700.023	713.258	759.356	741.863	807.873	890.600	905.630	926.787	870.416	972.195	1.131.521	1.214.624	1.283.921
SUMME	**9.612.832**	**8.981.209**	**9.350.057**	**10.148.168**	**10.311.657**	**9.091.872**	**10.956.728**	**10.070.310**	**10.975.982**	**12.252.365**	**13.198.848**	**13.207.649**	**14.124.772**	**18.222.807**	**17.175.579**	**18.620.757**	**19.150.411**
INSGESAMT	**62.477.060**	**59.958.489**	**67.116.855**	**69.763.058**	**74.234.371**	**73.848.696**	**77.930.730**	**76.358.533**	**85.430.528**	**88.027.816**	**94.525.975**	**95.478.740**	**101.890.266**	**119.157.209**	**124.608.838**	**124.013.909**	**127.817.805**

Quelle: Steuerkraft entsprechend der Kreisumlagefestsetzungsbescheide

Übersicht über die Entwicklung der Gemeindebilanzen

Eröffnungsbilanz

Gebietskörperschaft	Bilanz-summe	Eigen-kapital	Anlage-vermögen	Investitions-kredite	Verbindlich-keiten für Liquidität abzgl. Forder-ungen	Rück-stellungen	Sonder-posten
VG Bruchmühlbach-Miesau	24.599.343	6.138.362	16.901.976	4.310.924	(-2.334.992)	3.024.717	5.758.726
Bruchmühlbach-Miesau	43.309.032	13.753.974	42.257.978	6.328.314	6.782.040	439.545	15.884.705
Gerhardsbrunn	1.313.344	606.629	1.073.295	0	-228.313	16.521	683.709
Lambsborn	5.657.289	3.316.614	5.309.069	80.528	199.045	25.499	1.940.839
Langwieden	984.369	320.897	967.812	128.566	55.963	12.685	416.221
Martinshöhe	6.765.276	3.121.201	6.673.248	526.994	426.492	120.546	2.458.140
VG Enkenbach-Alsenborn	53.841.313	25.459.197	36.273.242	0	1.095.000	5.679.254	5.130.531
Enkenbach-Alsenborn	60.036.219	40.625.462	58.502.830	3.749.487	2.061.116	1.191.346	12.125.601
Mehlingen	25.754.161	16.966.000	24.971.464	0	-660.441	335.870	8.409.750
Neuhemsbach	5.522.893	3.033.852	5.137.973	271.449	-361.425	112.828	2.100.960
Sembach	19.705.258	9.066.614	17.000.818	169.255	-382.203	262.209	7.891.305
VG Hochspeyer	27.196.250	6.387.962	21.125.247	5.411.542	3.108.756	3.618.855	2.694.290
Fischbach	3.430.164	2.181.650	3.405.064	403.322	173.205	30.440	604.419
Frankenstein	8.846.264	767.765	8.781.520	2.261.239	1.122.458	47.083	4.529.864
Hochspeyer	28.841.653	12.292.840	28.637.930	6.297.342	3.605.382	47.195	6.557.210
Waldleiningen	1.919.602	-180.519	1.732.429	693.113	425.452	10.405	786.522
VG Kaiserslautern-Süd	26.650.537	7.760.455	24.534.049	6.565.191	-359.137	4.587.765	5.963.282
Krickenbach	6.400.348	1.942.089	6.021.739	555.199	127.279	61.195	3.609.179
Linden	5.981.663	1.464.926	5.809.619	604.025	594.773	63.851	3.219.351
Queidersbach	19.196.438	7.536.969	18.524.717	1.791.081	-412.818	11.560	9.800.566
Stelzenberg	6.165.581	3.135.879	5.570.163	144.001	43.845	33.961	2.783.679
Trippstadt	11.643.610	3.060.825	11.074.029	987.673	594.643	88.750	6.904.738
Schopp	13.190.391	8.539.481	13.103.193	363.779	376.621	491.465	3.392.464
VG Landstuhl	57.404.072	20.147.465	49.356.689	8.167.386	5.214.417	9.744.396	6.433.551
Bann	9.074.300	5.704.072	9.012.589	780.885	215.522	43.548	2.296.886
Hauptstuhl	4.801.587	2.930.587	4.688.305	55.513	66.230	23.083	1.721.767
Kindsbach	16.678.274	10.147.812	16.472.852	1.116.245	150.103	70.137	5.158.466
Landstuhl,Sickingenstadt	83.500.640	69.010.332	81.608.996	1.226.080	1.451.316	531.892	11.010.624
Mittelbrunn	5.168.299	3.519.492	4.596.171	0	-530.625	25.482	1.583.586
Oberarnbach	2.016.302	914.190	2.001.522	93.542	13.867	38.204	953.705
VG Otterbach	19.134.001	3.054.159	14.221.341	2.948.965	1.666.891	4.645.193	1.866.711
Frankelbach	2.092.042	849.109	2.054.517	108.624	168.867	17.714	919.696
Hirschhorn/Pfalz	2.726.289	78.911	2.264.174	1.080.681	531.741	33.904	965.484
Katzweiler	7.895.880	2.899.635	7.564.027	623.486	903.624	137.193	3.309.567
Mehlbach	8.919.052	4.452.557	8.553.681	582.904	701.595	122.929	3.026.588
Olsbrücken	3.763.818	823.328	3.675.323	499.035	620.318	52.202	1.735.370
Otterbach	11.534.170	5.163.563	11.201.007	536.910	1.354.000	31.132	4.406.196
Sulzbachtal	2.353.538	492.247	2.323.310	515.664	302.701	22.106	989.690
VG Otterberg	19.550.521	8.278.232	17.582.565	2.147.259	-321.225	5.074.208	2.070.261
Heiligenmoschel	3.024.701	983.545	2.958.974	214.393	-4.035	25.248	1.741.558
Niederkirchen	10.069.360	4.970.776	9.702.248	544.172	-169.124	130.055	4.459.665
Otterberg,St	26.207.639	10.749.614	25.061.865	2.975.661	675.305	164.216	11.299.937
Schallodenbach	3.232.019	1.141.342	3.137.086	121.287	86.214	33.231	1.799.102
Schneckenhausen	2.063.061	781.747	1.819.570	237.306	196.195	30.101	734.859
VG Ramstein-Miesenbach	53.129.792	19.877.811	41.752.905	2.509.428	-38.872	10.031.520	9.792.208
Hütschenhausen	34.514.774	27.054.894	33.325.588	970.593	-612.584	80.418	6.270.433
Kottweiler-Schwanden	10.963.681	7.864.851	10.230.123	475.938	-464.886	83.984	2.524.285
Niedermohr	12.093.189	8.775.047	11.386.635	216.355	-466.662	72.057	3.016.531
Ramstein-Miesenbach,St	96.123.610	73.842.146	83.940.034	4.233.985	-4.717.543	423.159	13.149.356
Steinwenden	21.098.782	15.473.005	19.279.360	616.016	-942.638	77.704	4.908.723
VG Weilerbach	63.952.924	22.537.574	35.150.314	0	-1.946.752	3.614.127	11.007.313
Erzenhausen	7.060.289	3.813.664	6.597.824	55.718	-458.874	33.487	3.155.006
Eulenbis	4.537.088	1.951.585	4.322.774	0	-211.565	34.008	2.547.912
Kollweiler	7.161.715	1.957.129	6.785.336	635.289	-296.489	29.675	4.501.172
Mackenbach	21.092.901	13.503.483	19.485.938	0	-1.521.779	81.964	7.387.012
Rodenbach	22.698.998	14.899.915	21.034.075	971.641	-1.500.165	135.981	6.594.503
Schwedelbach	10.469.215	6.504.352	10.040.386	0	-340.396	124.480	3.786.100
Weilerbach	46.837.720	35.590.766	35.817.732	0	-10.544.894	98.260	10.879.454
Reichenbach-Steegen	9.483.805	3.879.243	9.284.530	1.022.577	-75.203	69.223	4.449.210

*) EB VG Br.-M. nicht korrekt und deshalb nur begrenzt aussagekräftig

Übersicht über die Entwicklung der Gemeindebilanzen

Gebietskörperschaft	Bilanz 2009					Bilanz 2010				
	Bilanzsumme	Eigenkapital (inkl. Ergebnis)	Überschuss/ Fehlbetrag	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen	Bilanzsumme	Eigenkapital (inkl. Ergebnis)	Überschuss/ Fehlbetrag	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen
VG Bruchmühlbach-M.	**40.078.973**	**6.842.191**	**-357.049**	**4.428.475**	**5.762.451**	**42.020.429**	**6.313.202**	**-528.990**	**7.222.262**	**5.939.880**
Bruchmühlb.-Miesau	50.237.817	14.488.588	-1.726.638	6.547.231	9.242.468	50.014.786	13.768.946	-719.642	6.976.168	9.367.845
Gerhardsbrunn	1.083.729	630.595	-1.105	0	-282.031	1.064.413	639.369	8.774	0	-300.989
Lambsborn	5.175.392	2.368.842	-225.191	46.016	278.730	5.270.647	2.407.549	39.371	34.294	276.964
Langwieden	1.264.085	212.479	-57.173	96.617	324.717	1.298.169	217.684	5.205	266.788	170.191
Martinshöhe	7.073.492	3.445.714	-208.174	422.986	638.098	6.887.053	3.303.051	-142.663	843.883	221.446
VG Enkenbach-Alsenb.	**56.314.656**	**25.490.641**	**-62.503**	**0**	**-6.208.517**	**60.975.493**	**25.620.688**	**120.576**	**0**	**-10.441**
Enkenbach-Alsenborn	58.278.976	40.585.783	-2.386.705	3.563.635	2.238.946	59.048.494	33.511.683	**-3.943.477**	3.342.553	8.382.531
Mehlingen	25.344.962	16.745.896	21.101	0	-798.853	24.555.952	15.947.621	-798.275	0	-83.107
Neuhemsbach	5.422.203	2.974.309	-50.543	267.736	-321.132	5.328.695	2.957.775	-16.533	263.869	-258.752
Sembach	20.723.528	9.938.927	872.313	148.648	109.954	20.260.243	8.998.064	-940.863	0	626.444
VG Hochspeyer	**34.081.686**	**1.709.873**	**-398.030**	**5.032.677**	**9.262.017**	**36.783.964**	**861.342**	**-359.840**	**5.679.887**	**6.305.192**
Fischbach	3.447.260	1.541.017	-203.042	352.742	569.573	3.272.719	1.337.829	-203.188	323.658	649.711
Frankenstein	9.394.096	-190.017	-529.304	2.121.695	2.209.328	9.567.106	-192.483	-378.519	2.026.365	2.489.118
Hochspeyer	27.495.263	5.423.832	-1.409.251	5.699.860	5.813.459	27.504.619	4.487.439	-937.528	5.387.005	7.120.932
Waldleiningen	2.046.821	-130.401	-73.941	659.786	628.639	2.574.471	-266.941	-126.518	634.656	922.747
VG Kaiserslautern-Süd	**29.940.455**	**7.207.298**	**-168.783**	**6.122.807**	**430.454**	**27.907.328**	**6.854.077**	**-650.596**	**5.884.013**	**675.440**
Krickenbach	6.270.274	1.962.450	-19.614	579.421	160.695	6.082.663	1.900.298	-62.152	656.660	86.189
Linden	6.126.209	1.387.145	7.166	726.540	563.064	6.006.220	1.229.272	-159.977	875.605	472.326
Queidersbach	19.580.950	7.791.226	67.077	2.083.205	-159.373	19.034.979	7.685.140	-104.415	2.040.807	58.858
Stelzenberg	6.409.174	2.982.198	-146.717	111.170	445.332	6.246.260	2.782.695	-63.157	421.283	132.089
Trippstadt	11.281.172	2.708.395	-177.558	1.235.669	674.721	11.018.752	2.408.761	-299.634	1.380.783	786.728
Schopp	12.997.477	8.365.321	-278.555	462.204	226.105	12.780.318	8.237.716	-127.604	555.894	126.055
VG Landstuhl	**61.610.103**	**20.474.470**	**465.106**	**7.412.247**	**7.516.718**	**67.341.958**	**18.712.398**	**-1.759.945**	**6.682.529**	**13.316.173**
Bann	9.021.048	5.456.681	-380.035	711.417	629.905	8.756.740	5.204.941	-270.184	655.089	767.371
Hauptstuhl	4.986.797	2.709.845	-227.505	36.928	471.024	5.421.938	2.664.798	-50.061	81.374	514.942
Kindsbach	16.886.507	9.056.695	-357.451	945.577	764.976	16.733.453	8.711.896	-404.955	987.833	1.100.217
Landstuhl, Sickingenst.	85.141.909	63.962.354	-2.601.884	991.709	6.108.134	85.764.124	62.963.519	-2.081.007	2.388.255	6.668.424
Mittelbrunn	5.903.567	3.076.950	-783.997	0	-917.100	5.338.517	3.429.854	352.904	0	110.902
Oberarnbach	1.911.420	908.191	-125.583	75.515	-4.963	1.904.004	821.564	-86.627	59.106	76.087
VG Otterbach	**20.317.409**	**2.418.616**	**-272.947**	**3.131.889**	**2.184.454**	**22.183.622**	**1.590.328**	**-859.625**	**3.113.187**	**2.823.982**
Frankelbach	1.987.739	791.349	-13.428	77.804	219.080	1.956.280	708.604	-83.965	71.859	298.711
Hirschhorn	2.955.954	-48.566	-118.040	1.141.723	809.951	3.170.447	-211.772	-163.206	1.102.113	985.429
Katzweiler	8.133.958	2.744.600	-318.189	780.470	1.146.351	9.040.265	2.613.158	-131.446	751.015	1.785.234
Mehlbach	9.664.448	4.315.947	-139.728	1.059.552	1.012.031	10.043.757	4.204.445	-111.502	1.014.896	1.356.190
Olsbrücken	4.130.678	846.901	-139.338	639.954	747.033	4.099.434	613.369	-233.532	617.267	880.522
Otterbach	13.940.168	5.473.597	-337.255	1.775.543	1.363.352	14.235.619	5.439.802	-33.798	1.667.773	1.078.714
Sulzbachtal	2.236.360	365.387	-76.632	480.859	434.118	2.182.264	356.143	-9.244	453.413	447.341
VG Otterberg	**21.001.355**	**8.258.406**	**-306.213**	**1.972.599**	**-473.853**	**22.257.717**	**8.006.447**	**-251.959**	**2.065.452**	**-593.056**
Heiligenmoschel	3.181.145	755.790	-36.723	268.204	287.331	3.425.135	721.166	-35.326	424.846	450.360
Niederkirchen	10.054.360	4.667.922	-265.506	487.239	-184.039	9.660.563	4.340.643	-327.279	566.030	106.930
Otterberg, St	26.756.549	9.177.266	-821.230	3.089.045	1.917.951	27.763.994	8.603.179	-574.262	3.648.276	1.870.027
Schallodenbach	3.001.282	963.211	-121.090	167.748	152.201	2.863.686	845.393	-117.818	157.555	205.098
Schneckenhausen	2.210.679	798.541	60.456	361.859	144.436	2.185.569	778.873	-19.668	331.882	121.555
VG Ramstein-Miesenb.	**50.990.160**	**20.077.537**	**189.170**	**1.767.370**	**-7.099.973**	**52.499.374**	**19.723.829**	**-335.909**	**1.975.982**	**-709.169**
Hütschenhausen	33.964.009	24.790.948	-497.374	712.874	51.518	34.195.747	24.787.107	-32.037	1.317.841	-698.469
Kottweiler-Schwanden	10.714.557	7.721.445	-143.405	229.951	-460.521	10.599.460	7.644.396	-77.048	216.046	-518.204
Niedermohr	12.700.088	8.911.208	196.794	199.577	-1.604.121	12.725.048	8.691.979	-219.229	182.060	-1.665.930
Ramstein-Miesenb, St.	99.984.107	73.561.419	-693.919	912.545	-2.016.255	99.391.780	74.866.933	930.805	1.358.586	-1.878.535
Steinwenden	21.751.601	15.122.697	-335.359	324.246	-1.516.249	21.515.812	15.301.753	161.258	296.770	-2.236.001
VG Weilerbach	**56.381.057**	**22.229.046**	**-304.578**	**0**	**-2.023.213**	**65.898.775**	**21.722.529**	**-506.517**	**75.000**	**-3.501.162**
Erzenhausen	7.032.821	3.783.949	-29.714	55.006	-294.288	7.142.152	3.872.433	88.484	53.361	-356.700
Eulenbis	4.444.591	1.932.379	-19.205	0	-187.979	4.366.086	1.915.236	-17.143	0	-186.246
Kollweiler	7.084.440	2.025.271	68.142	619.254	-409.059	7.019.664	2.050.358	24.890	602.329	-203.155
Mackenbach	20.759.063	13.444.749	-58.734	0	-1.460.764	20.590.706	13.368.220	-76.529	0	-664.813
Rodenbach	23.203.753	15.021.106	14.831	949.656	-1.123.712	23.828.837	15.462.433	432.321	917.495	-2.011.788
Schwedelbach	10.932.747	6.996.635	492.743	0	-1.075.604	10.973.637	7.123.497	126.861	0	-773.334
Weilerbach	48.814.280	37.730.887	324.852	0	-9.342.494	48.968.692	37.964.493	233.605	0	-9.914.512
Reichenbach-Steegen	9.201.957	3.734.307	-144.935	1.008.951	-4.656	9.181.731	3.707.431	-26.876	1.117.453	-26.915

Übersicht über die Entwicklung der Gemeindebilanzen

Gebietskörperschaft	Bilanz 2011					Bilanz 2012				
	Bilanz-summe	Eigen-kapital (inkl. Ergebnis)	Über-schuss/ Fehlbetrag	Investitions-kredite	Verbindlich-keiten für Liquidität abzgl. For-derungen	Bilanz-summe	Eigen-kapital (inkl. Ergebnis)	Über-schuss/ Fehlbetrag	Investitions-kredite	Verbindlich-keiten für Liquidität abzgl. For-derungen
VG Bruchmühlbach-M.	**41.652.401**	**5.215.359**	**-1.097.843**	**6.781.667**	**7.231.630**	**42.059.090**	**4.526.250**	**-689.037**	**6.327.543**	**8.387.810**
Bruchmühlb.-Miesau	49.874.496	13.698.501	-70.445	6.496.105	9.604.830	49.220.920	13.303.980	-378.278	6.007.042	9.975.544
Gerhardsbrunn	1.103.241	714.553	75.183	0	-301.505	1.141.826	781.914	67.361	0	-299.607
Lambsborn	5.169.690	2.433.885	26.337	22.790	269.943	5.178.822	2.474.390	67.442	11.286	218.413
Langwieden	1.294.861	246.524	28.840	257.179	76.115	1.443.320	208.869	-29.280	245.790	-236.372
Martinshöhe	6.694.673	3.222.137	-80.914	804.664	146.593	6.483.844	2.983.705	-129.576	760.894	142.701
VG Enkenbach-Alsenb.	**50.089.003**	**25.570.286**	**-49.052**	**0**	**98.314**	**52.449.570**	**25.684.409**	**114.141**	**0**	**385.398**
Enkenbach-Alsenborn	58.279.115	29.845.761	-3.666.693	3.097.284	11.192.108	57.424.538	27.175.065	-2.670.966	2.878.585	13.784.894
Mehlingen	24.339.482	15.988.615	38.728	0	-371.778	24.901.618	16.899.926	911.311	0	-1.649.559
Neuhemsbach	5.322.689	2.965.553	7.777	258.574	-331.322	5.240.288	2.971.544	5.990	252.661	-386.189
Sembach	19.298.689	10.187.009	1.188.944	74.325	653.553	19.525.101	9.915.676	-271.332	55.743	88.077
VG Hochspeyer	**39.731.560**	**195.740**	**-665.871**	**5.427.569**	**7.414.375**	**39.800.824**	**143.291**	**-52.179**	**5.157.811**	**8.525.627**
Fischbach	3.143.067	1.486.478	148.649	293.558	484.923	3.014.800	1.693.524	206.980	261.712	204.245
Frankenstein	10.003.729	-1.649.671	-225.582	1.922.712	2.706.617	10.007.638	-1.873.965	-224.294	1.805.557	2.888.407
Hochspeyer	27.790.596	3.805.422	-670.633	5.084.520	7.757.957	27.484.269	3.490.849	-600.644	4.756.359	8.357.667
Waldleiningen	2.728.735	-574.715	-50.854	612.964	1.088.266	2.767.899	-636.260	-61.545	586.433	1.117.170
VG Kaiserslautern-Süd	**29.419.547**	**6.284.592**	**-569.485**	**7.058.699**	**446.703**	**30.762.025**	**6.565.946**	**-75.203**	**7.737.868**	**500.975**
Krickenbach	6.131.060	1.873.277	-27.021	616.149	287.529	6.068.917	1.776.527	-117.832	722.795	219.407
Linden	5.969.419	968.880	-260.392	838.743	833.903	5.993.796	856.035	-118.175	1.081.937	747.319
Queidersbach	18.950.099	7.715.901	21.941	2.139.503	18.855	19.012.708	7.800.366	85.998	1.987.453	366.811
Stelzenberg	6.235.769	2.711.933	-74.085	397.272	151.832	6.556.163	2.819.854	-40.544	435.889	190.550
Trippstadt	10.871.029	2.052.637	-356.124	1.320.682	1.170.162	10.869.828	1.751.953	-228.926	1.235.369	1.564.356
Schopp	12.920.072	8.193.107	-47.146	530.715	408.136	14.199.899	8.977.066	187.593	858.598	416.440
VG Landstuhl	**69.640.811**	**16.168.593**	**-2.034.963**	**10.945.674**	**11.198.773**	**72.426.214**	**16.452.465**	**145.942**	**11.646.020**	**10.184.965**
Bann	8.974.940	5.458.400	87.663	749.445	553.909	9.118.670	5.582.427	-402.328	701.482	631.604
Hauptstuhl	6.303.483	3.020.741	-97.901	790.819	181.744	6.731.970	2.819.206	-201.536	1.107.274	229.925
Kindsbach	16.829.379	8.289.370	46.702	1.223.651	777.962	16.518.774	7.988.822	-338.902	1.195.982	681.905
Landstuhl, Sickingenst.	89.223.580	66.141.018	571.402	4.750.642	4.059.766	90.647.064	66.390.919	-2.436.384	5.773.637	4.588.788
Mittelbrunn	6.990.661	4.708.102	934.293	577.000	-1.144.376	6.557.676	3.671.519	-1.036.696	605.287	436.856
Oberarnbach	2.010.471	754.342	-67.432	82.656	105.808	3.237.931	1.432.301	480	138.827	27.623
VG Otterbach	**22.022.287**	**1.115.847**	**-474.481**	**3.759.461**	**2.424.942**	**22.636.081**	**1.305.553**	**189.655**	**3.862.829**	**2.340.920**
Frankelbach	2.147.792	721.675	13.071	67.072	57.044	2.105.452	848.126	126.452	62.113	276.736
Hirschhorn	3.508.490	-349.484	-137.712	1.185.506	1.149.917	3.539.627	-424.221	-74.737	1.128.217	1.182.843
Katzweiler	9.226.844	270.410	157.252	1.191.386	1.177.134	9.093.492	2.654.914	-115.496	1.150.219	1.305.219
Mehlbach	9.680.569	4.061.721	-142.724	1.080.702	1.180.052	9.668.545	3.970.852	-90.869	1.035.069	1.058.352
Olsbrücken	4.351.969	437.516	-175.853	865.393	745.713	4.467.125	210.484	-228.435	836.653	1.238.070
Otterbach	14.516.642	5.551.237	111.435	1.574.026	903.885	15.108.919	5.348.489	-202.748	1.500.852	1.296.497
Sulzbachtal	2.146.715	288.176	-67.968	403.036	596.508	2.328.725	269.210	-18.584	403.036	596.508
VG Otterberg	**23.676.661**	**8.267.318**	**260.871**	**1.928.279**	**-308.842**	**22.117.044**	**8.183.602**	**-55.887**	**1.724.456**	**-217.761**
Heiligenmoschel	3.027.588	625.416	-95.750	440.521	160.078	2.852.703	565.612	-59.804	424.353	135.368
Niederkirchen	11.339.344	4.125.646	-214.997	1.361.791	-115.270	10.275.200	3.977.317	-148.329	1.326.509	-76.131
Otterberg, St	28.142.481	7.766.297	-836.883	4.270.592	2.202.216	27.641.314	7.767.960	1.663	4.088.637	2.455.678
Schallodenbach	2.823.404	782.762	-62.631	146.905	161.109	2.721.571	728.893	-53.869	135.795	264.325
Schneckenhausen	2.340.454	864.318	85.446	367.789	-15.295	2.287.392	862.475	-1.843	278.118	151.343
VG Ramstein-Miesenb.	**55.770.225**	**20.021.104**	**300.971**	**2.115.074**	**-2.310.438**	**54.413.504**	**19.492.061**	**-529.043**	**2.420.955**	**-659.603**
Hütschenhausen	34.197.921	24.788.693	-18.414	1.196.398	-801.617	33.567.671	24.516.932	-271.760	1.068.614	-809.817
Kottweiler-Schwanden	10.676.169	7.657.891	13.494	201.643	-906.426	10.606.868	7.577.938	-79.952	186.721	-740.109
Niedermohr	12.576.832	8.469.621	-222.357	163.774	-1.620.230	12.634.300	8.253.454	-216.167	144.682	-1.679.931
Ramstein-Miesenb, St.	99.902.903	74.306.549	-139.202	1.293.040	-4.223.658	101.039.844	73.545.191	-1.340.477	1.224.356	-2.894.688
Steinwenden	21.976.641	15.365.451	63.697	306.669	-2.231.130	22.117.713	15.235.968	-129.483	251.646	-1.913.951
VG Weilerbach	**54.683.159**	**21.354.068**	**-368.461**	**0**	**-3.808.141**	**53.006.269**	**20.881.299**	**-472.768**	**0**	**-2.268.113**
Erzenhausen	7.115.731	3.813.664	6.764	51.501	-147.183	7.124.823	3.813.664	42.231	49.603	-396.619
Eulenbis	4.324.316	1.898.765	-16.470	0	-172.243	4.243.950	1.877.123	-21.641	0	-121.329
Kollweiler	7.231.994	2.319.339	268.981	580.953	-584.536	6.984.471	2.311.307	-8.032	481.481	-458.831
Mackenbach	20.524.433	13.310.248	-57.971	0	-385.041	20.528.449	13.413.034	102.785	0	-538.981
Rodenbach	24.126.493	15.484.702	22.269	882.472	-1.765.049	24.861.841	16.071.380	586.677	845.375	-1.843.722
Schwedelbach	10.921.440	7.129.457	5.960	0	-759.712	10.807.619	7.116.060	-13.397	0	-624.592
Weilerbach	49.615.606	38.521.849	557.356	0	-9.561.134	50.908.166	39.861.312	1.339.463	0	-9.182.512
Reichenbach-Steegen	9.007.645	3.656.695	-50.735	1.072.721	-17.867	9.206.216	3.623.778	-32.917	1.216.638	129.986

Übersicht über die Entwicklung der Gemeindebilanzen

Gebietskörperschaft	Bilanz 2013					Bilanz 2014				
	Bilanzsumme	Eigenkapital (inkl. Ergebnis)	Überschuss/ Fehlbetrag	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen	Bilanzsumme	Eigenkapital (inkl. Ergebnis)	Überschuss/ Fehlbetrag	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen
VG Bruchmühlbach-M.	**42.680.841**	**4.221.083**	**-305.167**	**5.868.683**	**8.319.080**	**45.462.624**	**4.208.062**	**-13.021**	**5.404.927**	**9.556.875**
Bruchmühlb.-Miesau	49.232.491	12.715.027	-588.953	5.543.544	11.109.060	50.690.279	11.594.946	-551.834	5.080.045	13.862.728
Gerhardsbrunn	1.119.854	784.661	2.747	0	-274.408	1.008.102	665.357	-98.066	0	-252.382
Lambsborn	5.097.550	2.441.324	-33.066	0	187.932	5.381.015	2.444.435	21.137	0	449.818
Langwieden	1.411.639	203.221	-5.648	234.401	-160.101	1.411.390	155.051	-5.935	223.012	-142.953
Martinshöhe	6.732.047	2.745.169	-238.536	717.125	643.338	7.092.972	2.242.967	-132.959	673.356	1.108.950
VG Enkenbach-Alsenb.	**56.445.961**	**25.822.972**	**116.093**	**0**	**-84.816**	**59.717.548**	**25.633.051**	**-189.920**	**0**	**-37.989**
Enkenbach-Alsenborn	55.147.650	24.584.040	-2.888.656	2.759.296	14.606.202	55.672.121	21.896.548	-2.640.882	2.618.745	17.244.380
Mehlingen	24.326.572	16.664.771	-225.422	0	-1.033.386	23.702.103	14.724.545	-1.940.226	456.126	849.602
Neuhemsbach	4.942.701	2.967.486	-2.115	0	-36.404	5.190.996	2.757.080	-210.405	72.622	227.383
Sembach	19.793.733	9.223.086	-12.009	37.162	191.865	18.870.915	8.319.420	-903.666	130.059	811.597
VG Hochspeyer	**40.943.938**	**468.649**	**325.357**	**4.870.423**	**8.266.013**	**42.044.807**	**291.633**	**-177.015**	**4.720.513**	**8.280.972**
Fischbach	2.878.146	1.341.652	-351.872	228.510	489.552	2.896.296	1.197.625	-144.027	193.939	644.722
Frankenstein	10.100.649	-2.105.987	-229.228	1.709.327	3.242.994	10.106.112	-2.249.732	-143.745	1.559.280	3.343.595
Hochspeyer	26.541.876	2.940.300	-550.549	4.424.381	8.713.958	26.627.734	2.774.995	-165.305	4.180.521	9.339.124
Waldleiningen	2.510.401	-604.820	23.594	656.479	918.368	2.503.474	-621.375	-16.554	578.178	1.041.247
VG Kaiserslautern-Süd	**31.904.584**	**6.741.445**	**175.498**	**9.086.152**	**236.579**	**34.653.274**	**6.734.847**	**-6.597**	**9.932.513**	**943.715**
Krickenbach	6.015.884	1.688.830	-87.697	744.484	278.866	5.953.000	1.627.491	-61.339	751.291	321.087
Linden	5.899.581	715.892	-140.142	1.145.745	841.383	5.858.296	607.062	-108.830	1.201.247	965.747
Queidersbach	18.748.485	7.692.296	-108.070	2.173.833	-46.028	18.174.825	7.536.522	-155.774	2.014.074	39.321
Stelzenberg	6.546.631	2.676.041	-143.813	647.490	59.049	6.759.337	2.604.946	-71.095	897.006	134.922
Trippstadt	10.510.077	1.672.602	-103.674	1.341.552	1.362.467	11.290.860	1.381.961	-290.641	1.749.547	1.941.578
Schopp	14.452.968	8.973.346	-3.720	1.003.803	383.887	14.532.128	8.755.343	-218.003	1.242.677	383.286
VG Landstuhl	**67.699.836**	**12.243.276**	**331.224**	**11.874.734**	**10.180.586**	**63.012.977**	**12.269.505**	**157.167**	**12.848.987**	**9.743.677**
Bann	8.658.869	5.187.913	750	802.632	569.312	8.470.046	5.153.790	-231.838	767.012	487.651
Hauptstuhl	7.166.442	2.841.059	58.725	1.546.855	76.395	7.276.583	2.653.714	-187.345	1.870.150	-15.791
Kindsbach	16.572.619	8.388.758	-66.854	1.093.684	753.265	16.361.040	8.178.648	-210.111	991.065	914.380
Landstuhl, Sickingenst.	91.900.283	69.363.634	29.865	5.454.882	3.444.732	92.066.126	66.666.808	-2.770.427	5.248.755	5.470.926
Mittelbrunn	10.280.271	4.854.759	1.126.157	1.289.812	459.421	9.766.177	4.870.591	13.635	1.392.544	-389.728
Oberarnbach	3.155.838	1.395.794	-36.515	126.464	89.144	3.141.815	1.360.471	-35.323	170.042	78.343
VG Otterbach	**23.188.544**	**1.757.923**	**452.370**	**3.899.683**	**2.150.722**	**28.136.377**	**1.697.745**	**-60.382**	**3.664.781**	**1.144.664**
Frankelbach	2.018.420	639.595	-208.532	56.975	430.398	2.349.811	757.391	121.562	51.586	340.509
Hirschhorn	3.772.592	-452.506	-28.285	1.066.682	1.218.934	4.212.112	-390.729	-100.068	1.002.516	1.711.649
Katzweiler	9.666.361	2.692.594	37.680	1.107.692	1.363.599	10.970.718	2.582.579	-99.033	1.062.143	1.759.399
Mehlbach	9.582.621	3.918.297	-52.555	986.203	1.151.727	10.595.735	3.809.653	-102.705	935.522	1.461.729
Olsbrücken	4.366.587	97.932	-112.552	806.101	1.283.207	5.224.528	-25.229	-103.454	774.001	1.519.910
Otterbach	17.870.936	5.582.913	-113.910	1.853.283	1.317.786	19.452.589	5.487.475	-24.980	1.763.668	2.233.444
Sulzbachtal	2.261.582	236.805	-32.405	369.809	665.712	3.163.029	265.214	31.798	333.193	778.836
VG Otterberg	**22.053.067**	**8.654.306**	**470.704**	**1.523.444**	**-184.589**	**24.267.437**	**8.639.118**	**-15.188**	**1.702.187**	**103.822**
Heiligenmoschel	2.752.012	540.508	-25.104	438.273	94.135	2.687.829	459.861	-80.647	423.045	195.904
Niederkirchen	10.244.099	3.831.702	-145.615	1.470.770	-154.649	10.210.106	3.515.089	-316.613	1.539.777	319.007
Otterberg, St	27.066.898	7.539.714	-241.834	4.880.048	2.028.415	27.027.179	6.764.830	-774.884	5.315.916	2.162.042
Schallodenbach	2.573.995	675.986	-52.907	201.863	170.222	2.551.117	652.244	-23.742	198.169	255.010
Schneckenhausen	2.203.720	877.385	14.910	371.818	-14.266	2.186.886	833.917	-43.468	371.244	4.426
VG Ramstein-Miesenb.	**55.872.458**	**20.400.702**	**908.641**	**2.728.019**	**-152.297**	**53.976.924**	**20.317.631**	**825.569**	**2.583.508**	**-261.506**
Hütschenhausen	32.895.140	24.172.267	-344.665	977.211	-520.467	32.710.491	24.114.770	-57.496	916.142	-427.893
Kottweiler-Schwanden	10.625.700	7.537.136	-40.802	171.263	-718.967	10.429.679	7.367.990	-169.145	157.191	-558.179
Niedermohr	12.397.802	8.058.950	-194.503	124.751	-1.131.756	12.191.379	7.987.287	-71.663	103.942	-959.950
Ramstein-Miesenb, St.	98.863.637	74.682.347	1.188.170	1.153.037	-1.462.759	100.084.930	74.032.226	-670.382	1.078.990	-1.209.944
Steinwenden	21.873.462	15.336.954	100.986	212.898	-2.034.395	21.825.756	15.182.475	-154.479	188.094	-1.841.478
VG Weilerbach	**50.399.040**	**21.395.105**	**513.806**	**0**	**-1.834.186**	**50.286.105**	**20.680.351**	**-714.753**	**0**	**-3.281.477**
Erzenhausen	7.048.770	3.965.008	43.579	0	-283.370	7.024.847	3.962.109	-2.899	0	-448.760
Eulenbis	4.155.729	1.866.295	-10.828	0	-77.883	4.049.053	1.827.427	-38.868	0	-55.303
Kollweiler	6.961.467	2.298.343	-12.964	465.102	-442.658	6.971.179	2.332.310	33.966	448.233	-758.917
Mackenbach	20.401.417	13.437.849	24.815	0	-645.268	20.902.972	13.471.034	33.184		-1.041.983
Rodenbach	25.276.742	16.135.521	64.141	1.309.413	-1.029.744	29.038.008	16.247.911	112.389	3.261.012	-205.896
Schwedelbach	10.654.899	7.070.368	-45.691	0	-176.181	11.332.245	7.557.697	487.328	0	-877.553
Weilerbach	51.212.767	39.505.491	-355.821	0	-6.721.580	50.025.127	38.712.018	-793.472	0	-4.390.183
Reichenbach-Steegen	9.051.912	3.588.682	-35.095	1.165.864	70.834	8.808.314	3.554.598	-34.083	1.141.986	67.049

Übersicht über die Entwicklung der Gemeindebilanzen

	Bilanz 2015					Bilanz 2016				
Gebietskörperschaft	**Bilanz-summe**	**Eigen-kapital (inkl. Ergebnis)**	**Über-schuss/ Fehlbetrag**	**Investitions-kredite**	**Verbindlich-keiten für Liquidität abzgl. For-derungen**	**Bilanz-summe**	**Eigen-kapital (inkl. Ergebnis)**	**Über-schuss/ Fehlbetrag**	**Investitions-kredite**	**Verbindlich-keiten für Liquidität abzgl. For-derungen**
VG Bruchmühlbach-M.	**46.565.774**	**4.055.231**	**-152.831**	**5.451.989**	**9.283.911**	**52.189.574**	**6.560.263**	**22.024**	**5.863.658**	**9.308.570**
Bruchmühlb.-Miesau	48.975.353	11.001.564	-593.381	4.915.006	12.874.218	46.063.267	7.757.134	-792.146	4.419.705	14.510.046
Gerhardsbrunn	959.234	678.309	12.952	0	-301.396	935.585	672.756	-5.553	0	-293.378
Lambsborn	5.377.891	2.415.797	-28.637	243.000	333.813	5.235.030	2.351.367	-64.430	513.645	16.946
Langwieden	1.331.870	126.788	-28.263	211.623	-84.472	1.702.778	59.498	-67.290	200.234	453.419
Martinshöhe	6.956.508	2.074.674	-168.293	635.667	1.097.946	6.889.588	1.847.019	-234.126	1.213.079	553.792
VG Enkenbach-Alsenb.	**111.555.369**	**27.553.468**	**2.026.966**	**4.253.913**	**7.446.069**	**110.253.728**	**28.464.078**	**910.610**	**3.920.797**	**5.908.102**
Enkenbach-Alsenborn	62.094.135	24.459.297	2.562.749	2.481.630	18.760.123	62.416.673	23.731.984	-734.814	2.343.320	18.842.967
Mehlingen	24.144.994	14.708.242	-16.303	456.126	1.251.476	23.452.034	14.637.293	-70.949	399.967	1.080.006
Neuhemsbach	5.038.874	2.757.420	-9.054	72.622	303.194	4.949.957	2.896.704	139.283	63.542	166.385
Sembach	18.423.308	8.298.502	-20.917	111.478	609.816	18.305.922	8.491.412	192.910	107.994	482.204
VG Hochspeyer	**entfällt**					**entfällt**				
Fischbach	2.741.976	1.019.944	-177.681	153.680	789.175	2.667.625	696.406	-323.537	237.595	983.555
Frankenstein	10.087.542	-2.519.760	-270.028	1.405.509	3.742.158	10.825.054	-2.742.335	-222.574	1.294.876	4.402.327
Hochspeyer	25.137.746	2.171.337	-578.086	3.969.869	9.736.474	24.886.994	1.361.929	-809.407	4.041.858	10.447.686
Waldleiningen	2.456.229	-666.852	-45.477	498.821	1.132.510	2.431.420	-696.046	-29.194	465.110	1.186.415
VG Kaiserslautern-Süd	**37.454.984**	**7.086.760**	**351.913**	**9.927.468**	**1.099.398**	**38.969.745**	**7.288.657**	**201.896**	**9.474.626**	**811.183**
Krickenbach	6.134.712	1.554.176	-73.315	702.748	595.349	6.405.355	1.429.609	-124.567	652.439	1.040.769
Linden	5.844.888	559.462	-47.587	1.331.190	963.396	6.551.954	310.837	-248.625	1.283.549	1.530.532
Queidersbach	17.826.172	7.690.432	153.910	1.863.116	160.166	17.478.209	7.617.649	-72.783	1.800.105	-176.876
Stelzenberg	6.669.944	2.586.915	-18.049	858.424	132.037	6.544.344	2.479.501	-107.414	820.085	210.449
Trippstadt	12.427.464	1.276.187	-105.774	1.649.275	2.895.273	12.696.857	1.017.453	-258.734	2.738.805	2.459.675
Schopp	14.346.374	8.572.458	-182.885	1.179.214	327.909	14.655.053	8.374.137	-199.768	1.115.642	798.827
VG Landstuhl	**66.876.755**	**13.212.062**	**945.175**	**13.478.636**	**10.218.303**	**73.013.622**	**14.096.337**	**917.541**	**14.891.048**	**9.518.077**
Bann	8.456.088	4.772.795	-240.617	686.796	821.386	8.225.055	4.541.902	-230.893	726.437	894.392
Hauptstuhl	7.125.090	2.414.210	-242.123	1.744.277	479.696	7.366.181	2.195.206	-219.003	1.629.360	1.109.180
Kindsbach	16.428.499	7.944.953	-233.954	959.070	1.185.947	16.555.782	7.808.088	-170.132	1.228.193	1.166.769
Landstuhl, Sickingenst.	96.862.787	68.664.383	-2.078.176	5.916.556	7.480.292	96.405.531	67.365.994	-1.298.389	6.367.111	7.587.325
Mittelbrunn	8.461.392	3.503.638	-1.366.953	1.290.308	180.921	8.230.488	3.251.899	-251.739	1.220.359	459.566
Oberarnbach	3.037.706	1.304.917	-55.554	158.390	93.861	2.979.579	1.243.317	-61.600	158.989	150.055
VG Otterbach-Otterberg	**50.590.334**	**10.547.645**	**38.951**	**4.970.555**	**3.754.164**	**52.939.430**	**11.448.161**	**874.499**	**4.630.585**	**3.349.907**
VG Otterbach	**entfällt**					**entfällt**				
Frankelbach	2.332.786	893.167	17.411	45.943	234.725	2.304.908	759.386	-133.798	40.120	411.825
Hirschhorn	4.235.008	-463.821	-93.182	936.139	1.843.647	4.241.046	-568.970	-121.023	867.727	1.973.354
Katzweiler	12.513.371	2.425.542	-206.786	1.014.431	2.157.289	12.314.557	2.299.951	-158.054	964.825	2.569.487
Mehlbach	10.213.235	3.940.123	119.587	883.147	1.256.647	10.180.572	3.927.262	-55.395	829.111	1.430.473
Olsbrücken	4.999.539	-68.495	-169.212	740.556	1.488.848	5.118.560	-113.523	-54.707	705.842	1.625.445
Otterbach	18.141.616	5.983.590	331.560	1.695.658	828.189	17.923.374	5.539.996	-443.594	1.631.209	1.561.459
Sulzbachtal	2.998.295	301.035	11.142	293.363	677.848	2.905.048	243.490	-57.546	254.635	741.476
VG Otterberg	**entfällt**					**entfällt**				
Heiligenmoschel	2.477.297	432.831	-27.030	398.142	143.882	2.454.005	385.301	-47.530	370.588	157.283
Niederkirchen	9.967.186	3.384.335	-130.754	1.486.840	149.048	9.883.622	2.958.991	-425.344	1.430.886	623.101
Otterberg, St	26.832.023	5.931.460	-833.370	5.115.514	2.273.187	26.791.750	5.545.111	-386.349	4.910.027	2.635.227
Schallodenbach	2.354.777	552.418	-99.826	184.957	236.834	2.227.865	422.378	-130.040	169.296	320.294
Schneckenhausen	2.157.212	794.862	-39.055	352.739	-10.457	2.249.756	699.740	-95.122	329.509	88.031
VG Ramstein-Miesenb.	**52.459.214**	**20.916.411**	**598.780**	**2.430.200**	**255.075**	**49.562.104**	**20.593.796**	**40.340**	**2.261.501**	**-267.019**
Hütschenhausen	32.787.587	24.129.186	14.415	864.500	-291.055	31.915.863	23.517.089	-612.098	810.999	151.819
Kottweiler-Schwanden	10.568.321	7.644.604	276.613	140.508	-580.127	10.372.689	7.507.166	-137.438	123.241	-331.976
Niedermohr	12.020.490	7.965.004	-22.282	82.218	-955.487	11.794.622	7.851.445	-113.559	62.072	-856.138
Ramstein-Miesenb, St.	98.262.242	73.093.560	-938.666	1.002.110	1.249.192	97.933.262	72.807.979	-1.663.672	922.289	3.009.731
Steinwenden	21.667.388	14.374.683	-207.791	162.335	-1.527.068	21.363.167	14.846.844	-127.839	142.598	-1.535.827
VG Weilerbach	**53.457.787**	**20.074.179**	**-606.173**	**0**	**-3.116.242**	**53.179.176**	**20.024.821**	**-49.358**	**0**	**-419.357**
Erzenhausen	6.930.105	3.988.179	26.069	0	-521.965	6.882.829	4.041.932	53.753	0	-554.902
Eulenbis	3.949.781	1.806.145	-21.282	0	-36.930	4.276.942	1.742.949	-63.196	0	-215.714
Kollweiler	6.403.790	2.384.277	51.967	0	-312.709	6.255.686	2.397.597	13.320	0	-261.551
Mackenbach	20.838.542	13.575.916	104.881	394.736	-1.002.835	20.668.335	13.551.511	-24.404	353.680	-1.088.410
Rodenbach	29.868.492	16.590.147	342.236	3.171.851	-2.209.449	29.359.900	16.373.770	-216.378	3.069.421	-966.264
Schwedelbach	11.390.486	7.753.084	195.386	0	-1.220.089	11.268.402	7.741.258	-11.826	0	-1.266.230
Weilerbach	51.789.228	40.442.194	1.710.175	0	-6.392.965	52.644.173	41.274.487	852.293	0	-8.637.300
Reichenbach-Steegen	8.618.175	3.613.720	58.410	1.102.258	-57.531	8.515.547	3.534.916	-77.812	1.037.113	32.827

Übersicht über die Entwicklung der Gemeindebilanzen

Gebietskörperschaft	Bilanz 2017					Bilanz 2018				
	Bilanzsumme	Eigenkapital (inkl. Ergebnis)	Überschuss/ Fehlbetrag	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen	Bilanzsumme	Eigenkapital (inkl. Ergebnis)	Überschuss/ Fehlbetrag	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen
VG Bruchmühlbach-M.	**53.367.346**	**6.152.979**	**-407.284**	**6.581.381**	**9.695.582**	**54.770.528**	**6.479.716**	**335.388**	**6.478.786**	**11.421.014**
Bruchmühlb.-Miesau	45.999.654	8.289.906	532.772	3.924.072	15.112.455	45.706.485	8.773.198	483.291	3.428.104	14.922.627
Gerhardsbrunn	928.093	664.090	-8.666	0	-302.436	878.447	606.177	-57.913	0	-265.651
Lambsborn	5.101.534	2.313.803	-37.564	456.128	48.480	4.887.716	2.259.226	-54.578	397.948	47.021
Langwieden	1.640.681	31.953	-27.545	185.910	467.361	1.856.059	38.875	6.922	178.900	-165.295
Martinshöhe	6.642.992	1.790.234	-50.785	1.107.906	482.947	6.775.901	1.776.628	-13.606	1.002.117	718.548
VG Enkenbach-Alsenb.	**fehlt**					**fehlt**				
Enkenbach-Alsenborn	63.202.097	23.570.917	-161.067	2.203.789	19.948.756	65.076.894	25.332.056	1.761.139	1.285.290	20.497.400
Mehlingen	23.790.804	15.025.185	387.892	356.859	749.459	22.805.328	14.608.278	-416.907	313.751	77.322
Neuhemsbach	4.948.421	3.044.666	147.942	54.462	-262.317	4.979.156	3.068.492	23.826	45.382	-377.962
Sembach	18.982.007	9.065.761	574.348	94.058	-431.655	19.473.359	9.558.696	489.695	80.122	-467.845
VG Hochspeyer	**entfällt**					**entfällt**				
Fischbach	3.128.902	802.831	101.151	216.859	1.327.588	3.204.877	670.777	-132.053	169.009	1.528.601
Frankenstein	11.242.634	-3.103.161	-360.825	1.166.479	4.644.130	10.884.840	-3.195.958	-92.797	1.099.431	4.456.099
Hochspeyer	24.582.744	792.977	-568.953	4.186.609	10.790.618	26.412.840	1.246.058	-418.256	3.747.113	11.343.803
Waldleiningen	2.404.725	-705.068	-9.021	430.821	1.209.695	2.341.210	-697.863	7.204	394.798	1.224.568
VG Kaiserslautern-Süd	**40.860.581**	**8.351.453**	**106.279**	**9.437.327**	**136.585**	**44.252.691**	**8.523.574**	**172.121**	**9.955.610**	**-115.998**
Krickenbach	6.601.750	1.394.760	-34.849	598.614	1.158.600	6.380.856	1.332.659	-49.382	1.031.553	499.750
Linden	7.141.272	39.639	4.537	1.232.565	2.334.459	7.513.641	-84.455	-124.094	2.329.412	1.383.258
Queidersbach	15.747.440	6.834.714	-102.165	1.618.846	-156.398	15.468.250	6.913.893	79.180	1.524.638	-380.377
Stelzenberg	6.720.456	2.457.347	-22.153	780.757	430.244	6.677.937	2.395.544	-61.803	996.164	202.401
Trippstadt	12.611.831	1.133.083	115.631	3.100.724	2.135.618	12.476.404	1.011.819	-121.264	2.958.653	2.436.500
Schopp	14.368.348	8.339.141	-34.996	1.050.660	758.627	14.278.056	8.168.888	-170.253	1.273.037	771.767
VG Landstuhl	**76.134.981**	**15.090.690**	**994.354**	**15.171.050**	**8.068.652**	**78.512.070**	**16.584.716**	**1.494.025**	**15.564.968**	**6.391.002**
Bann	8.031.001	4.388.634	-153.268	640.615	1.025.939	7.863.672	3.982.628	-406.006	553.982	1.379.804
Hauptstuhl	7.314.914	1.986.617	-208.589	1.497.449	1.244.222	6.578.828	1.487.036	-499.581	1.365.032	1.196.155
Kindsbach	17.189.243	7.684.512	-123.766	1.149.289	939.665	18.122.777	8.014.364	329.852	1.064.028	1.169.008
Landstuhl, Sickingenst.	95.423.359	66.717.857	-648.137	5.898.667	7.648.937	95.711.110	67.453.758	735.758	5.510.151	8.628.367
Mittelbrunn	7.928.688	3.210.591	-41.308	1.114.760	213.052	7.595.967	2.160.347	-1.050.244	1.065.411	1.200.313
Oberarnbach	3.005.765	1.205.712	-37.605	147.481	261.108	2.889.207	1.298.658	92.945	136.900	119.702
VG Otterbach-Otterberg	**55.017.749**	**11.319.259**	**-128.901**	**4.338.186**	**2.919.868**	**57.728.839**	**12.319.669**	**1.000.409**	**4.055.790**	**1.593.623**
VG Otterbach	**entfällt**					**entfällt**				
Frankelbach	2.236.577	618.819	-14.476	34.093	411.789	2.941.648	1.506.157	105.047	27.856	273.939
Hirschhorn	4.562.714	-711.985	-83.855	797.217	2.049.433	4.641.750	-723.142	-11.157	724.543	2.165.502
Katzweiler	11.827.229	2.069.184	-56.971	916.103	2.322.556	11.812.467	1.898.319	-170.865	872.645	2.352.610
Mehlbach	10.147.685	3.652.118	-14.724	773.359	1.546.816	9.826.153	3.691.794	39.676	715.836	1.428.883
Olsbrücken	5.004.241	-168.350	-64.016	669.806	1.702.436	5.029.243	102.192	-141.524	632.286	1.676.576
Otterbach	17.836.913	5.675.148	135.152	1.564.653	945.728	17.845.157	6.381.562	496.264	1.495.918	156.695
Sulzbachtal	2.829.612	239.845	-6.328	220.498	792.385	2.722.664	245.984	6.139	191.298	766.308
VG Otterberg	**entfällt**					**entfällt**				
Heiligenmoschel	2.430.273	327.128	-34.043	343.137	291.441	2.516.906	309.660	-17.468	317.442	274.979
Niederkirchen	9.434.711	2.858.811	-100.180	1.368.258	568.971	9.863.671	2.773.067	-107.632	1.308.033	1.100.188
Otterberg, St	25.757.359	5.921.492	376.381	4.674.445	1.816.820	24.689.120	5.418.789	-502.704	4.406.078	1.730.591
Schallodenbach	2.121.288	401.782	-20.596	152.661	268.161	2.077.474	397.778	-4.004	134.207	220.037
Schneckenhausen	2.501.942	641.825	-57.915	300.161	274.124	2.631.969	655.222	13.397	268.973	377.245
VG Ramstein-Miesenb.	**51.474.075**	**21.213.795**	**619.998**	**2.086.054**	**-1.016.984**	**125.392.081**	**21.688.390**	**474.594**	**1.901.625**	**1.933.114**
Hütschenhausen	51.474.075	21.213.795	619.998	2.086.054	-1.016.984	31.841.715	23.831.573	69.162	714.488	-568.388
Kottweiler-Schwanden	10.164.602	7.490.876	-16.290	60.049	-368.318	10.011.888	7.519.254	28.377	105.370	-471.743
Niedermohr	11.710.615	7.918.220	66.774	51.362	-831.068	11.382.827	7.792.308	-125.912	40.076	-647.996
Ramstein-Miesenb, St.	94.086.062	69.640.864	-3.167.114	1.339.414	2.788.940	95.832.871	69.948.744	307.880	1.236.767	881.098
Steinwenden	21.138.000	14.496.457	-350.387	130.790	-2.440.792	20.975.647	14.468.802	-27.655	101.694	-2.257.544
VG Weilerbach	**fehlt**					**fehlt**				
Erzenhausen	fehlt					fehlt				
Eulenbis	fehlt					fehlt				
Kollweiler	fehlt					fehlt				
Mackenbach	fehlt					fehlt				
Rodenbach	fehlt					fehlt				
Schwedelbach	fehlt					fehlt				
Weilerbach	fehlt					fehlt				
Reichenbach-Steegen	fehlt					fehlt				

Übersicht über die Entwicklung der Gemeindebilanzen

Gebietskörperschaft	Bilanz 2019					Bilanz 2020				
	Bilanzsumme	Eigenkapital (inkl. Ergebnis)	Überschuss/ Fehlbetrag	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen	Bilanzsumme	Eigenkapital (inkl. Ergebnis)	Überschuss/ Fehlbetrag	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen
VG Bruchmühlbach-M.	**59.245.406**	**4.196.759**	**-2.282.830**	**7.110.311**	**11.478.200**	**54.240.962**	**4.290.096**	**93.337**	**6.652.399**	**10.940.611**
Bruchmühlb.-Miesau	46.157.355	9.457.476	684.279	2.825.651	14.781.463	45.501.899	9.682.199	217.025	3.601.047	13.028.980
Gerhardsbrunn	903.188	635.121	28.943	0	-287.816	958.371	641.326	6.206	0	-308.273
Lambsborn	5.181.599	2.277.200	17.974	339.098	265.199	5.195.918	2.247.207	-29.993	279.569	325.356
Langwieden	2.101.392	189.894	151.019	171.890	-447.044	2.161.480	261.374	71.480	164.502	-379.410
Martinshöhe	6.867.420	1.807.536	30.908	6.796.913	865.858	6.718.476	1.709.452	-98.084	420.118	129.650
VG Enkenbach-Alsenb.										
Enkenbach-Alsenborn	65.625.524	23.594.190	-1.737.866	1.962.376	19.824.476					
Mehlingen	22.683.917	15.129.633	521.355	270.644	329.275	23.714.964	15.342.035	212.402	227.536	884.286
Neuhemsbach	5.020.159	3.125.945	21.962	36.302	-373.214	4.906.476	3.148.391	22.447	27.222	-435.037
Sembach	18.284.554	8.816.047	-742.649	66.186	-308.579	17.864.057	8.600.211	-335.135	52.250	-260.088
VG Hochspeyer	**entfällt**					**entfällt**				
Fischbach	3.296.593	484.292	-59.009	112.595	1.381.892	3.024.618	585.224	100.932	81.765	1.061.755
Frankenstein	10.816.326	-3.195.959	223	1.253.960	4.303.099	10.976.045	-3.420.243	-224.508	1.111.886	4.642.725
Hochspeyer	26.688.542	713.913	-550.145	3.421.755	12.011.673	26.356.944	298.020	-415.893	4.004.569	11.754.182
Waldleiningen	2.258.588	-716.296	-18.432	497.959	1.084.959	2.297.713	-842.049	-125.758	514.444	1.144.399
VG Kaiserslautern-Süd						**entfällt**				
Krickenbach	6.187.730	1.249.834	-82.825	984.216	607.170					
Linden	7.736.664	-84.455	-20.466	1.786.430	1.837.292	7.247.971	-105.221	28.908	1.707.541	1.387.701
Queidersbach										
Stelzenberg										
Trippstadt	12.142.545	979.753	-32.066	2.561.723	2.542.684	12.043.933	1.137.793	158.039	2.447.522	2.430.667
Schopp	14.276.232	8.239.249	70.361	1.197.413	850.440	14.100.312	8.079.917	-159.332	1.116.628	874.467
VG Landstuhl										
Bann	7.666.901	4.005.444	22.816	470.994	1.316.057					
Hauptstuhl	6.463.183	1.341.984	-145.052	1.232.098	1.356.299	6.396.730	1.259.582	-82.401	1.098.632	1.538.694
Kindsbach	17.689.419	7.674.651	-39.713	977.014	1.113.925					
Landstuhl, Sickingenst.	94.202.217	65.690.668	-1.763.090	5.120.769	8.782.403					
Mittelbrunn	7.323.591	2.460.158	299.811	954.908	849.861	7.144.302	2.128.506	-331.651	905.168	467.083
Oberarnbach	2.782.356	1.250.532	-48.125	160.126	86.220	2.687.794	1.250.468	-64	148.676	97.231
VG Otterbach-Otterberg	**58.112.705**	**12.446.851**	**-39.010**	**3.777.798**	**1.386.227**	**59.787.981**	**12.902.172**	**455.321**	**4.556.928**	**1.350.947**
VG Otterbach	**entfällt**					**entfällt**				
Frankelbach	2.842.092	1.442.703	-64.136	21.400	292.125	2.783.023	1.462.223	19.520	159.098	112.211
Hirschhorn										
Katzweiler										
Mehlbach										
Olsbrücken	4.967.634	44.283	-58.339	593.421	1.734.171	4.802.113	36.733	-8.367	719.556	1.575.531
Otterbach	18.776.712	6.926.029	544.467	1.424.930	-206.707	18.724.284	7.033.713	107.685	1.333.552	-497.649
Sulzbachtal	2.713.086	253.228	7.069	161.106	788.719	2.894.870	283.829	17.741	384.631	616.643
VG Otterberg	**entfällt**					**entfällt**				
Heiligenmoschel	2.287.735	349.083	39.423	290.741	112.267	2.100.682	348.277	-806	318.819	33.591
Niederkirchen	9.495.705	2.709.650	-68.045	1.250.916	725.358	9.252.025	2.742.911	33.262	1.380.096	483.219
Otterberg, St	24.141.853	5.263.676	-155.112	4.125.556	1.910.362	24.452.256	5.646.309	381.378	3.842.586	2.449.682
Schallodenbach	2.077.240	410.131	12.354	114.306	163.875	2.679.788	436.399	26.344	94.287	755.487
Schneckenhausen	2.549.537	652.080	-3.142	238.860	274.533	2.519.033	657.089	5.010	211.857	259.893
VG Ramstein-Miesenb.	**133.142.649**	**22.316.521**	**628.131**	**1.709.732**	**1.973.367**					
Hütschenhausen	31.895.358	23.860.279	28.306	649.319	-1.144.185	31.411.024	23.699.641	-160.637	582.242	-1.336.069
Kottweiler-Schwanden	9.832.643	7.438.344	-80.911	44.683	-461.443	10.012.839	7.600.135	161.791	28.821	-785.197
Niedermohr	11.243.743	7.705.439	-86.869	28.663	-756.897					
Ramstein-Miesenb, St.	95.462.846	69.534.684	-414.060	1.130.827	1.614.077					
Steinwenden	20.784.629	14.418.600	-50.203	89.416	-2.373.309	20.795.610	14.360.376	-58.224	17.855.329	-2.261.442
VG Weilerbach										
Erzenhausen										
Eulenbis										
Kollweiler										
Mackenbach										
Rodenbach										
Schwedelbach										
Weilerbach										
Reichenbach-Steegen										

Übersicht über die Entwicklung der Gemeindebilanzen

	Bilanz 2021					Bilanz 2022				
Gebietskörperschaft	**Bilanz-summe**	**Eigen-kapital (inkl. Ergebnis)**	**Über-schuss/ Fehlbetrag**	**Investitions-kredite**	**Verbindlich-keiten für Liquidität abzgl. For-derungen**	**Bilanz-summe**	**Eigen-kapital (inkl. Ergebnis)**	**Über-schuss/ Fehlbetrag**	**Investitions-kredite**	**Verbindlich-keiten für Liquidität abzgl. For-derungen**
VG Bruchmühlbach-M.										
Bruchmühlb.-Miesau										
Gerhardsbrunn										
Lambsborn										
Langwieden	2.332.943	296.966	35.592	156.501	-138.395					
Martinshöhe										
VG Enkenbach-Alsenb.										
Enkenbach-Alsenborn										
Mehlingen										
Neuhemsbach	4.844.479	3.182.740	34.349	18.142	-404.874					
Sembach	17.519.120	8.451.703	-148.508	38.314	-225.439					
VG Hochspeyer	**entfällt**									
Fischbach	2.889.468	747.807	162.583	63.302	815.608					
Frankenstein	10.770.447	-2.380.414	63.174	916.047	4.752.383					
Hochspeyer	25.559.904	351.154	53.134	3.623.989	11.607.230					
Waldleiningen										
VG Kaiserslautern-Süd	**entfällt**									
Krickenbach										
Linden										
Queidersbach										
Stelzenberg										
Trippstadt										
Schopp	13.909.565	8.136.726	56.809	1.032.604	743.924					
VG Landstuhl										
Bann										
Hauptstuhl	6.341.618	1.063.046	-196.536	964.622	1.933.641	6.523.999	787.063	-275.984	830.053	2.056.702
Kindsbach										
Landstuhl, Sickingenst.										
Mittelbrunn										
Oberarnbach										
VG Otterbach-Otterberg										
VG Otterbach	**entfällt**									
Frankelbach										
Hirschhorn										
Katzweiler										
Mehlbach										
Olsbrücken										
Otterbach										
Sulzbachtal										
VG Otterberg	**entfällt**									
Heiligenmoschel	1.991.319	374.352	26.075	284.374	13.467	2.001.283	438.484	64.132	233.580	-9.715
Niederkirchen	9.056.496	2.890.735	147.824	1.316.508	297.523					
Otterberg, St	24.452.256	6.484.861	838.552	3.545.657	515.851					
Schallodenbach	2.608.877	497.647	61.247	73.931	283.044	2.585.854	546.261	48.614	337.785	-139.394
Schneckenhausen	2.454.388	666.711	9.622	183.882	219.713					
VG Ramstein-Miesenb.										
Hütschenhausen										
Kottweiler-Schwanden	10.520.955	7.875.470	275.335	13.211	-1.290.245					
Niedermohr										
Ramstein-Miesenb, St.										
Steinwenden	21.221.928	14.312.285	-48.091	64.090	-2.405.955					
VG Weilerbach										
Erzenhausen										
Eulenbis										
Kollweiler										
Mackenbach										
Rodenbach										
Schwedelbach										
Weilerbach										
Reichenbach-Steegen										

Umlageanspannung im Landkreis Kaiserslautern

Verbandsgemeinde Umlagesatz	Rechnungsergebnis 2003	 2004	 2005	 2006	mit Sonder-umlagen	2007	SU	2008	SU	2009	SU	2010	SU	2011	SU	2012	SU	2013	SU	2014	SU	2015	SU	2016	SU	2017	SU	2018	SU	2019	SU	2020	SU	2021	SU	2022	SU	2023	SU	2024	SU	2025
Bruchmühlbach-Miesau	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00		43,00		43,00		43,00		43,00		44,00		44,00		44,50		46,00		46,00		46,00		46,00		46,00		46,00		46,00		46,00		44,00		42,00		41,75
Enkenbach-Alsenborn	36,00	36,00	39,00	39,00	39,00	39,00		39,00		39,00		39,00		39,00		39,00		39,00		39,00		42,00	ja	42,00	ja	42,00	ja	42,00	ja	42,00	ja	37,00		37,00		37,00		35,50		35,50		35,50
Hochspeyer *1	45,00	45,00	45,80	46,16	46,16	46,16		46,16		46,16		46,15		46,15		47,50		47,50		47,50		*47,00*		*47,00*		*47,00*		*47,00*		*47,00*		*entf.*		*entf.*		*entf.*		*entf.*		*entf.*		*entf.*
Kaiserslautern-Süd ***2**	36,00	36,00	39,00	39,00	43,17	39,00	ja	39,00	ja	38,50	ja	38,50	ja	39,00	ja	39,00	ja	40,00	ja	40,00	ja	40,00	ja	40,00	ja	45,95		43,70		43,70		entf.		entf.		entf.		entf.		entf.		entf.
Landstuhl	41,00	41,00	44,50	45,00	45,00	45,00		45,00		45,00		45,00		45,00		45,00		45,00		45,00		45,83		45,83		45,83		45,50		45,50		43,70		43,70		43,70		41,00		41,33		41,65
Otterbach-Otterberg	46,85	46,85	46,85	46,85	46,85	43,00		43,00		43,00		43,00		44,00		45,00		45,00		45,00		42,00		42,50		42,50		42,50		39,50		39,50		38,50		37,50		33,50		35,00		35,00
Otterberg	45,07	47,97	48,00	47,61	47,61	45,47		47,03		42,20		42,00		42,00		41,00		42,00		42,00		entf.		entf.		entf.		entf.		entf.		entf.		entf.		entf.		entf.		entf.		entf.		entf.
Ramstein-Miesenbach ***2**	40,00	40,00	42,90	43,90	44,55	43,40	ja	43,00	ja	43,00	ja	43,00	ja	43,00	ja	43,00	ja	43,00	ja	43,00	ja	43,00	ja	42,00	ja	42,00	ja	42,00	ja	41,00	ja	41,00	ja	41,00	ja	39,00		34,00		32,00		32,00
Weilerbach	32,00	32,00	34,00	34,00	34,00	30,00		30,00		30,00		30,00		32,00		32,00		30,00		32,00		34,00		34,00		34,00		35,00		36,00		36,00		36,00		38,00		35,00		36,50		36,50
Kreisdurchschnitt	**39,82**	**40,06**	**42,22**	**42,41**	**42,90**	**41,78**		**41,69**		**41,10**		**41,07**		**41,46**		**41,72**		**41,72**		**42,00**		**42,48**		**42,42**		**43,16**		**42,96**		**42,59**		**40,53**		**40,37**		**40,20**		**37,17**		**37,06**		**37,07**
***Landesdurchschnitt** *3*	***38,03***	***38,44***	***39,46***	***39,19***		***38,22***		***38,81***		***36,94***		***37,45***		***37,56***		***37,00***		***36,18***		***35,30***		***35,37***		***34,81***		***35,80***		***35,21***		***34,70***		***34,60***		***34,25***		****4***		****4***		****4***		****4***
Kreisumlagesatz LK KL	**35,31**	**35,31**	**36,00**	**36,00**		**36,50**		**37,25**		**37,75**		**38,75**		**39,75**		**40,50**		**41,20**		**41,80**		**42,25**		**44,23**		**44,25**		**42,25**		**43,87**		**42,25**		**42,25**		**42,25**		**42,25**		**43,50**		**43,56**
***KU-Landesdurchschn.** *3*	***36,22***	***36,57***	***37,42***	***38,14***		***38,62***		***39,34***		***39,43***		***41,15***		***41,94***		***42,45***		***43,26***		***43,32***		***43,55***		***43,65***		***44,07***		***43,60***		***42,68***		***43,69***		***43,69***		***43,89***		***43,34***		***44,72***		***45,80***
VG+LK-Umlage im LK KL (Durchschnitt)	**75,13**	**75,37**	**78,22**	**78,41**		**78,28**		**78,94**		**78,85**		**79,82**		**81,21**		**82,22**		**82,92**		**83,80**		**84,73**		**86,65**		**87,41**		**85,21**		**86,46**		**82,78**		**82,62**		**82,45**		**79,42**		**80,56**		**80,63**
Höchste Anspannung	82,16	83,28	84,00	83,61		82,66		84,28		83,91		84,90		85,90		88,00		88,70		89,30		89,25		91,23		91,25		89,25		90,87		88,25		88,25		88,25		86,25		85,50		85,31
Niedrigste Anspannung	67,31	67,31	70,00	70,00		66,50		67,25		67,75		68,75		71,75		72,50		71,20		73,80		76,25		78,23		78,25		77,25		79,87		78,25		78,25		80,25		75,75		75,50		75,56

*1) VG Enkenbach-Alsenborn hat bis 2019 eine Sonderumlage von den Ortsgemeinden der ehemaligen VG Hochspeyer erhoben. Zur Darstellung der größten Umlageanspannung wird dieser Umlagesatz separat ausgewiesen.
Ab 2020 wird keine Sonderumlage mehr erhoben.

*2) Die Trägerschaft aller Grundschulen in der VG KL-Süd liegt ab 2017 bei der Verbandsgemeinde. Daher wird keine Sonderumlage mehr erhoben. VG R-M erhebt Sonderumlage für Freizeitbad Azur von Stadt Ramstein.

*3) Quelle: Stat. Landesamt u. Erhebungen des Landkreistages

*4) Liegen beim Stat. Landesamt zurzeit noch nicht vor

*5) Übersicht Umlagesätze liegt beim LKT noch nicht für alle LK vor

= VG mit höchster Umlage

= VG mit niedrigster Umlage

Stand: 24.11.2025

LANDKREIS KAISERSLAUTERN

Beteiligungsbericht

für den Haushalt

2026

Stand 11.11.2025 (Auf Basis der zur Zeit vorliegenden Jahresabschlüsse und Beteiligungsberichte von Finanzanlagen)

Kreisverwaltung Kaiserslautern
Fachbereich 1.3 Finanzen

Inhaltsverzeichnis

- Übersicht über die unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen .....**Seite 1**

Beteiligungen

- WFK – Wirtschaftsförderungsgesellschaft Stadt und Landkreis Kaiserslautern mbH
  Beteiligungsbericht, Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, ……. .....**Seite 2**
- Pfälzische Gesellschaft für Arbeitsmarktmanagement mbH (PGA)
  Beteiligungsbericht, Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, ……. .....**Seite 8**
- Neue Energie Landkreis Kaiserslautern GmbH
  Beteiligungsbericht, Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung… ……. .....**Seite 11**

Sondervermögen

- Abfallentsorgungseinrichtung
  Beteiligungsbericht, Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung…… ..**Seite 15**

Anstalten des öffentlichen Rechts

- ZAK - Zentrale Abfallwirtschaft Kaiserslautern
  Beteiligungsbericht, Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, ……. .....**Seite 31**

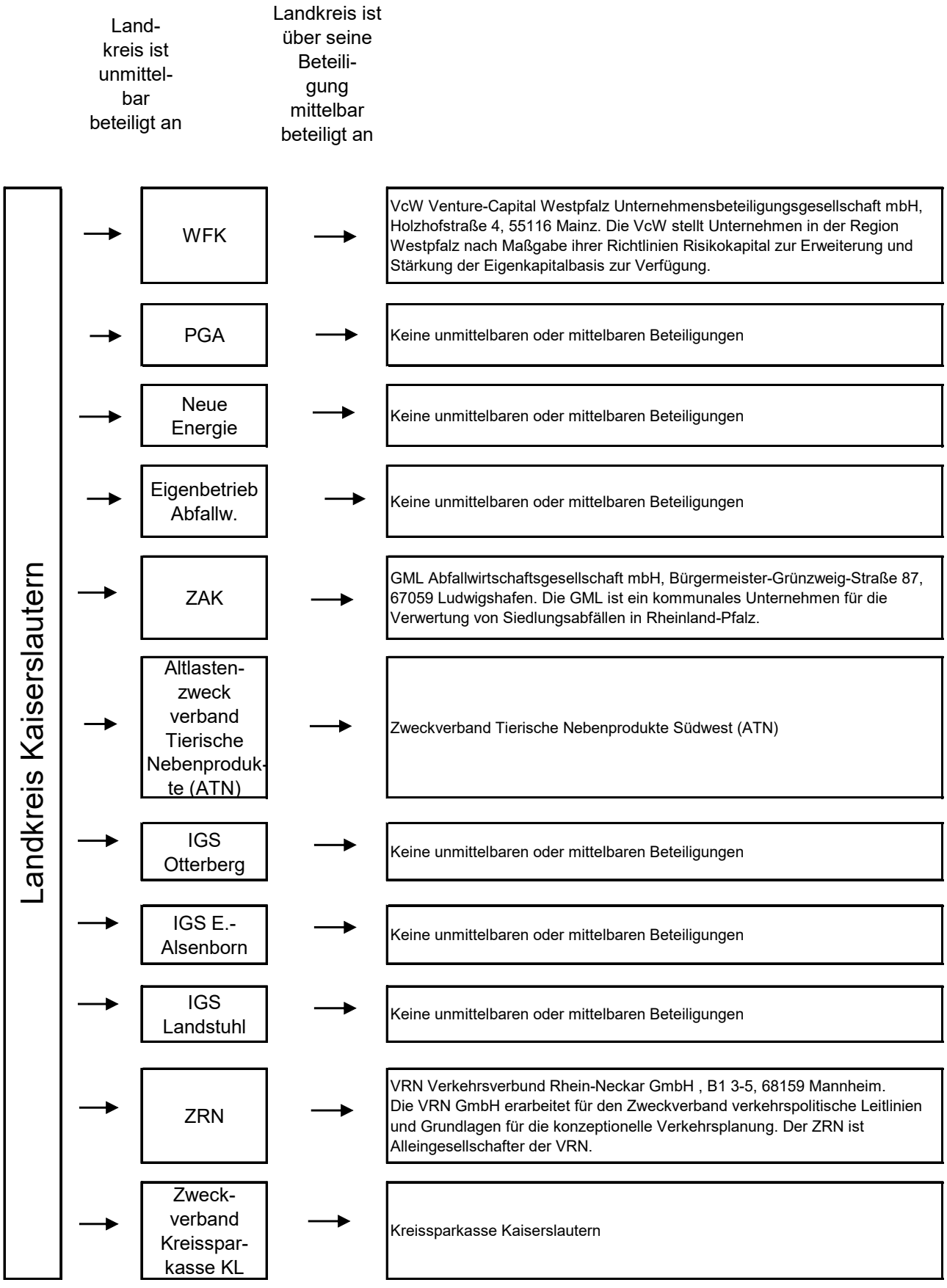
Zweckverbände

- Altlastenzweckverband Tierische Nebenprodukte (AZV)
  Beteiligungsbericht .....**Seite 45**
- Zweckverband Tierische Nebenprodukte Südwest (ZTN)
  Beteiligungsbericht .....**Seite 50**
- Kommunaler Zweckverband zur Koordinierung und Beratung der Eingliederungshilfe und der Kinder- und Jugendhilfe in Rheinland-Pfalz (KommZB)
  Beteiligungsbericht, Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung……**Seite 57**
- Schulzweckverband Integrierte Gesamtschule Otterberg
  Beteiligungsbericht, Bilanz, Ergebnisrechnung……..……..... ....**Seite 62**
- Schulzweckverband Integrierte Gesamtschule Enkenbach-Alsenborn
  Beteiligungsbericht, Bilanz, Ergebnisrechnung.....**Seite 65**
- Schulzweckverband Integrierte Gesamtschule Landstuhl
  Beteiligungsbericht, Bilanz, Ergebnisrechnung…….. .....**Seite 68**

Trägerschaften

- Sparkasse Kaiserslautern
  Beteiligungsbericht, Bilanz, Gewinn- & Verlustrechnung, Lagebericht .....**Seite 71**

Übersicht über die unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen



WFK - Wirtschaftsförderungsgesellschaft Stadt und Landkreis Kaiserslautern mbH

Fruchthallstrasse 14
67655 Kaiserslautern
Tel. (0631) - 37124 - 0
Fax: (0631) - 37124 – 1825
E-Mail: wfk@kaiserslautern.de
Internet: www.wfk-kl.de

Rechtsform

GmbH

Gegründet

1992

Die Satzung datiert vom

20.10.1992, zuletzt geändert am 25.06.2014

Wirtschaftsjahr ist

Kalenderjahr

Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 Gem0)

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur in Stadt und Landkreis Kaiserslautern durch:

- Beratung und Betreuung ansässiger Wirtschaft
- Maßnahmen und Planungen zur Verbesserung des Wirtschaftsstandortes Stadt und Landkreis Kaiserslautern
- Gewerbe- und Industrieansiedlung
- Standortmarketing im In- und Ausland

Maßnahmen zur Erfüllung des Zweckes des Unternehmens

- Werbung für die Ansiedlung von Betrieben
- Beratung und Unterstützung von Betrieben, die sich ansiedeln wollen oder bereits angesiedelt haben, bei der Beschaffung von Grundstücken, behördlichen Genehmigungen und öffentlichen Zuschüssen
- Erwerb und Veräußerung von Grundbesitz aller Art
- Beratung der Planungsträger bei der örtlichen und überörtlichen Planung
- Erarbeitung und Umsetzung von Planungen und Projekten für die Wirtschaftsentwicklung in Stadt und Landkreis Kaiserslautern

Die Gesellschaft ist eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 3 GemO. Die Voraussetzungen des § 85 Abs. 1 GemO bestehen für die WFK weiterhin fort.

Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 Gem0)

Stammkapital:	26.000,00 €
Gesellschafter:	
Stadt Kaiserslautern	13.000,00 €
Landkreis Kaiserslautern	13.000,00 €

Besetzung der Organe

Der Aufsichtsrat setzte sich im Jahr 2024 wie folgt zusammen:

bis 07.07.2024

Herr Ralf Leßmeister, Landrat des Landkreises Kaiserslautern, Aufsichtsratsvorsitzender
Frau Beate Kimmel, Oberbürgermeisterin der Stadt Kaiserslautern, stellv. Aufsichtsratsvorsitzende
Herr Dr. Peter Degenhardt, Bürgermeister der VG Landstuhl
Herr Raymond Germany, selbstständig
Herr Jörg Harz, Schlosser
Herr Ralf Hechler, Bürgermeister der VG Ramstein-Miesenbach
Herr Sebastian Rupp, Bankkaufmann
Herr Dieter Siegfried, Heilpraktiker
Herr Daniel Schäffner, MdL RLP
Herr Ero Zinßmeister, Steuerberater

ab 08.07.2024

Herr Ralf Leßmeister, Landrat des Landkreises Kaiserslautern, Aufsichtsratsvorsitzender
Frau Beate Kimmel, Oberbürgermeisterin der Stadt Kaiserslautern, stellv. Aufsichtsratsvorsitzende
Frau Ursula Düll, Richterin am Amtsgericht
Herr Ralf Hechler, Bürgermeister der VG Ramstein-Miesenbach
Herr Dr. Michael Kunte, Mathematiker
Herr Patrick Schäfer, Key-Account Manager
Herr Daniel Schäffner, MdL RLP
Herr Viktor Weber, Diplom-Ingenieur
Herr Uwe Winkler, Diplom-Sicherheitsingenieur (FH)
Herr Ero Zinßmeister, Steuerberater

Geschäftsführung

Geschäftsführung im Jahr 2024

- seit 2004 Dr. Philip Pongratz
- seit 2017 bis 30.11.2024 Dr. Stefan Weiler

Zum 31.12.2024 beschäftigte die WFK 7 Mitarbeiter (Vorjahr 8).

Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Für Aufsichtsratvergütungen und Sitzungsgelder 2024 fielen 560,25 € an.

Wirtschaftliche Lage

Da die WFK keine Einnahmen aus ihrer Geschäftstätigkeit erzielt, wird auf Dauer der jährliche Betriebszuschuss der Gesellschafter benötigt.

Beteiligungen

Die WFK ist am Stammkapital der VcW Venture-Capital Westpfalz Unternehmensbeteiligungs-GmbH (VcW) mit einer Einlage von 5.000 Euro und einer Quote von 0,23% beteiligt. Die VcW vergibt Risikokapital an High-Tech-Unternehmen. Das Eigenkapital der Gesellschaft lag 2021 bei 3.398.550,62 €. Der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2021 betrug 163.157,08 €. Die WFK wirkt über den Bewilligungsausschuss maßgeblich an der Entscheidungsfindung über die Vergabe der Gelder mit. Drei Unternehmen aus der Stadt und aus dem Landkreis Kaiserslautern sind bereits in der VcW Venture Capital Westpfalz beteiligt.

Lagebericht

Geschäftsverlauf (Auszug aus dem Lagebericht 2024):

Der Schwerpunkt der Arbeit lag in der Betreuung der bereits in der Region Kaiserslautern angesiedelten Unternehmen, in der Beratung externer Ansiedlungsinteressenten sowie in der Existenzgründungsberatung.

Die WFK hat zum 28.2.2022 mit dem Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft und Weinbau (MWVLW) Rheinland-Pfalz einen Dienstleistungsvertrag „Batterieelektrische Speichersysteme in Entwicklung, Produktion und Anwendung“ geschlossen. Dieser sieht für die Übersendung von Informationen rund um das Thema des Aufbaus einer Batteriezellenfertigungsfabrik in Kaiserslautern durch das Unternehmen ACC, insbesondere in der Ansiedlung von Zuliefererunternehmen, regelmäßige Zuwendungen seitens des Ministeriums vor, die die benötigten Personalkosten größtenteils abdecken. Dieser Dienstleistungsvertrag wurde im Sommer 2023 verlängert und wird bis 28.02.2025 fortgeführt.

Das MWVLW hat der WFK mit Bescheid vom 28.04.2023 eine Zuweisung in Höhe von 277.500 Euro das Projekt „Kaiserslauterer Modell der Gewerbe- und Industrieflächenentwicklung“ bewilligt. Die Zuwendung wird für den Zeitraum vom 01.05.2023 bis 31.12.2025 gewährt. Ziel ist die Gründung eines interkommunalen Zweckverbandes. Der Zweckverband hat vorrangig die Aufgabe, die regionale Gewerbeflächenentwicklung in seinem Verbandsgebiet hinsichtlich Planung, städtebaulicher Entwicklung sowie Vermarktung einheitlich und aktiv zu gestalten und dabei die ökonomische, technologische und soziale Entwicklung, eingebettet in die Entwicklung des gesamten Wirtschaftsraumes, zu fördern.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

Im Jahr 2024 wurden aufgrund der Fehlbedarfszuweisungen der beiden Gesellschafter Stadt und Landkreis Kaiserslautern alle finanziellen Verpflichtungen erfüllt.
Es bestand zu keinem Zeitpunkt ein finanzieller Engpass.

Ursachen für den hohen Fehlbetrag:

- Aufgrund der Übertragung des Jahresüberschusses 2023 in das Haushaltsjahr 2024 wurden die für 2024 bewilligten Fehlbedarfszuweisungen der beiden Gesellschafter Stadt und Landkreis Kaiserslautern nicht in voller Höhe abgerufen, wodurch in der Gewinn- und Verlustrechnung deutlich geringere ,,sonstige betriebliche Erträge" als im Vorjahr ausgewiesen sind.

- Die Rückstellungen wurden höher angesetzt.

Weitere Risiken:

Es besteht weiterhin das Risiko einer verzögerten, ausbleibenden oder unzureichenden Fehlbedarfszuweisung seitens der Gesellschafter.

Prognosebericht:

Die WFK GmbH rechnet weiterhin mit einer hohen Nachfrage nach Beratung und nach Flächen.

Der Dienstleistungsvertrag ,,Batterieelektrische Speichersysteme in Entwicklung, Produktion und Anwendung" mit dem MWVLW wird - vertragsgemäß - am 28.02.2025 auslaufen. Eine Rechnungsstellung für das letzte Vertragsquartal wird sehr wahrscheinlich nicht erfolgen. Ein Abschlussbericht wird dem MWVLW zugesendet werden.

Bilanz

Aktiva	31.12.2024	31.12.2023
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	**7.579,00 €**	**12.127,00 €**
Betriebs- und Geschäftsausstattung	**30.918,00 €**	**36.399,00 €**
Beteiligungen	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**1.204,49 €**	**6.816,29 €**
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	**51.470,85 €**	**193.575,38 €**
Rechnungsabgrenzungsposten	**849,85 €**	**0,00 €**
Summe Aktiva	**97.022,19 €**	**253.917,67 €**

Passiva	31.12.2024	31.12.2023
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	**26.000,00 €**	**26.000,00 €**
Gewinnrücklagen	**49.627,53 €**	**49.627,53 €**
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	**154.138,32 €**	**31.039,61 €**
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**-198.752,21 €**	**123.098,71 €**
Rückstellungen	**51.301,69 €**	**15.980,49 €**
Verbindlichkeiten	**14.706,86 €**	**8.171,33 €**
Summe Passiva	**97.022,19 €**	**253.917,67 €**

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2024	31.12.2023
Umsatzerlöse	**40.186,91 €**	**60.280,36 €**
Sonstige betriebliche Erträge	**532.116,40 €**	**825.505,93 €**
Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	**516.711,20 €**	**495.020,37 €**
Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung	**122.261,26 €**	**124.945,72 €**
Abschreibungen auf das Anlagevermögen	**10.319,79 €**	**8.172,29 €**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**121.895,98 €**	**134.633,21 €**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**132,71 €**	**84,01 €**
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**0,00 €**	**0,00 €**
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**-198.752,21 €**	**123.098,71 €**

Pfälzische Gesellschaft für Arbeitsmarktmanagement mbH (PGA)

Fruchthallstr. 14
67655 Kaiserslautern
Telefon: 0631 37124-0
Telefax: 0631 37124-1825

Rechtsform

GmbH

Gegründet

29.10.1999

Der Gesellschaftervertrag datiert vom

29.10.1999, zuletzt geändert am 17.12.2020

Wirtschaftsjahr ist

Kalenderjahr

Stammkapital am Ende des Wirtschaftsjahres

25.000,01 EURO

Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 Gem0)

Der Zweck der Gesellschaft ist, in Kooperation mit der Arbeitsverwaltung, den Arbeitgeber- und Arbeitnehmerorganisationen sowie Bildungsträgern Beschäftigungs-, Beratungs- und Qualifizierungsmöglichkeiten für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zu realisieren, die von Arbeitslosigkeit bedroht sind.

Der Gegenstand des Unternehmens ist eine nicht wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 3 GemO.

Gesellschafter

Gesellschafter

- Stadt Kaiserslautern mit 50 %
- Landkreis Kaiserslautern mit 50 %

Besetzung der Organe

Zum 31.12.2024 gehörten dem Aufsichtsrat der PGA GmbH die folgenden Personen an:

Herr Landrat Ralf Leßmeister (Vorsitzender des Aufsichtsrates im Wechsel)
Frau Beigeordnete Anja Pfeifer (stellvertretender Vorsitzende des Aufsichtsrates im Wechsel)
Herr Stadtratsmitglied Jörg Harz
Frau Stadtratsmitglied Elisabeth Heid
Frau Beteiligungsmanagement Martina Krämer
Herr Kreistagsmitglied Matthias Mahl
Herr MdL Daniel Schäffner
Frau Beteiligungsmanagement Carmen Zäuner

Dem Vorstand / Geschäftsführung gehören an:
Dr. Philip Pongratz
Matthias Vogelgesang

Laufende Gesamtbezüge

Die Mitglieder des Aufsichtsrates üben ihre Tätigkeit ehrenamtlich aus.

Lagebericht

Geschäftsverlauf:

Der Schwerpunkt der Arbeit lag in den Bereichen Bewerbungstraining und Gründungsberatung.

Ertragslage:

Im Jahr 2024 konnten die Einnahmen aus dem operativen Geschäft nicht vollständig die Ausgaben abdecken. Der dadurch entstandene Verlust kann ohne Probleme aus den Gewinnen früherer Jahre abgedeckt werden.

Chancen und Risiken:

Aufgrund der sich in jüngster Vergangenheit eintrübenden gesamtökonomischen Situation, werden die von der PGA angebotenen Dienstleistungen seit Jahresbeginn wieder stärker in Anspruch genommen.
Die PGA ist für die verstärkte Nachfrage gut gerüstet und jederzeit in der Lage, ihre Kundinnen und Kunden adäquat zu unterstützen.

Bilanz

Aktiva	31.12.2024	31.12.2023
Anlagevermögen	**4,00 €**	**4,00 €**
Umlaufvermögen		
Vorräte, geleistete Anzahlungen	**3.001,31 €**	**16.068,22 €**
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**20.931,81 €**	**6.247,87 €**
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	**73.066,17 €**	**91.302,11 €**
Rechnungsabgrenzungsposten		
Summe Aktiva	**97.003,29 €**	**113.622,20 €**

Passiva	31.12.2024	31.12.2023
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**
Gewinnvortrag	**64.129,24 €**	**66.484,90 €**
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**-6.197,10 €**	**-2.355,66 €**
Rückstellungen	**8.203,28 €**	**15.940,77 €**
Verbindlichkeiten	**5.867,87 €**	**8.552,19 €**
Sonstige Passiva		
Summe Passiva	**97.003,29 €**	**113.622,20 €**

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2024	31.12.2023
Umsatzerlöse	124.240,03 €	132.319,62 €
Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeu	13.066,91 €	-8.440,51 €
Sonstige Erträge	6.233,44 €	2.341,11 €
Materialaufwand	49.866,50 €	33.255,85 €
Personalaufwand	60.395,87 €	90.443,43 €
Abschreibungen	0,00 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	13.556,54 €	21.838,39 €
Zinserträge	213,99 €	80,77 €
Zinsaufwendungen	0,00 €	0,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1,26 €	0,00 €
Ergebnis nach Steuern	-6.197,10 €	-2.355,66 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**-6.197,10 €**	**-2.355,66 €**

Neue Energie Landkreis Kaiserslautern GmbH

Lauterstraße 8
67657 Kaiserslautern

Rechtsform

GmbH

Gegründet

27.02.2015

Der Gesellschaftervertrag datiert vom

27.02.2015, geändert vom 02.09.2022

Wirtschaftsjahr ist

Kalenderjahr

Stammkapital am Ende des Wirtschaftsjahres

200.000,00 €

Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 Gem0)

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, die Finanzierung, der Bau und Betrieb von Anlagen zur Energieerzeugung aus erneuerbaren Quellen im Landkreis Kaiserslautern, der Bau und Betrieb von hocheffizienten Wärmeerzeugungs- und –verteilungsanlagen sowie die Wahrnehmung umfassender Energieberatungs- und Dienstleistungen. Die Gesellschaft erfüllt auch eine koordinierende und steuernde Funktion für alle kreisangehörigen Kommunen für den im Rahmen der Energiewende notwendigen weiteren Ausbau der erneuerbaren Energien.
Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Sie kann Zweigniederlassungen errichten, sich an gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen beteiligen und sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben Dritter bedienen.
Die Gesellschaft strebt die Erzielung eines angemessenen Gewinns an.

Gesellschafter und Geschäftsführer

Gesellschafter

- Landkreis Kaiserslautern mit 50 % (Vertreten durch Achim Schmidt)

- Pfalzwerke Projektbeteiligungsgesellschaft mbH Ludwigshafen mit 50 % (Vertreten durch Dr. Christian Lerch)

Geschäftsführer

- Pascal Frey, Projektleiter, PFALZWERKE AKTIENGESELLSCHAFT
- Achim Schmidt, Beamter, Kottweiler-Schwanden, Kreisverwaltung Kaiserslautern, bis zum 28.10.2024

Besetzung der Organe

Zum 31.12.2024 gehörten dem Aufsichtsrat folgende Personen an:

- Herr Landrat Ralf Leßmeister – Vorsitzender des Aufsichtsrats
- Frau Sabine Hörmann
- Herr Christian Schmitt
- Herr Stephan Mees
- Herr Karl-Friedrich Knecht
- Herr Prof. Dr. Nicolas Gauger
- Johannes Wolffram
- Herr Franz Wosnitza
- Herr Martin Müller
- Herr Dieter Kellermann
- Herr Tom Raguß
- Herr Jürgen Beyer
- Uwe Vatter

Laufende Gesamtbezüge

Die Mitglieder des Aufsichtsrats erhalten keine Vergütung.

Lagebericht

Von der Neuen Energie Landkreis Kaiserslautern GmbH wurde für das Jahr 2024 kein Lagebericht erstellt, deswegen können hierzu keine Angaben gemacht werden.

Bilanz

Akitva	31.12.2024	31.12.2023
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00 €	2.089,00 €
Technische Anlagen und Maschinen	245.686,00 €	174.294,00 €
Umlaufvermögen		
Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	9.015,78 €	0,00 €
Sonstige Vermögensgegenstände	2.646,08 €	8.239,27 €
Guthaben bei Kreditinstituten	90.291,82 €	111.179,41 €
Rechnungsabgrenzungsposten	833,59 €	759,25 €
Summe Aktiva	348.474,27 €	296.560,93 €

Passiva	31.12.2024	31.12.2023
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	200.000,00 €	200.000,00 €
Verlustvortrag	-89.139,55 €	-65.196,79 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-5.698,64 €	-23.942,76 €
Rückstellungen	9.300,00 €	6.000,00 €
Verbindlichkeiten		
gegenüber Kreditinstituten	210.941,41 €	164.821,50 €
aus Lieferungen und Leistungen	10.891,66 €	2.199,26 €
Sonstige Verbindlichkeiten	12.179,39 €	12.679,72 €
Summe Passiva	348.474,27 €	296.560,93 €

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2024	31.12.2023
Umsatzerlöse	45.606,04 €	41.845,63 €
Sonstige betriebliche Erträge	46.420,17 €	1.487,68 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	36.231,26 €	37.207,31 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	56.617,62 €	26.409,26 €
Zinsen und ähnliche Erträge	977,10 €	280,27 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.853,07 €	3.865,85 €
Steuern vom einkommen und vom Ertrag	0,00 €	73,92 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	**-5.698,64 €**	**-23.942,76 €**

Abfallentsorgungseinrichtung

Abfallwirtschaft
Lauterstraße 8
67657 Kaiserslautern

Rechtsform

Eigenbetrieb gem. 2. Abschnitt der EigAnVO

Satzungsbeschluss

07.11.1994

Inkrafttreten der Betriebssatzung

01.01.1995

Stammkapital

55.000 €

Leitung des Betriebs

Landrat Ralf Leßmeister

Zweck des Betriebes

Zweck des Betriebes ist es, eine den Erfordernissen des Umweltschutzes entsprechende Abfallentsorgung im Landkreis zu gewährleisten. Der Bereich der Abfallentsorgungseinrichtung umfasst das gesamte Kreisgebiet mit 107.969 Einwohnern (Stand 31.12.2024 lt. Gemeindestatistik Einwohner Stat. Landesamt Bad Ems) zzgl. ca. 19.057 Stationierungsstreitkräften (nicht meldepflichtige Stationierungseinwohner (§ 11 Abs. 4 Nr. 1 LFAG) nach den Meldungen der Wohnungsämter und NATO- HQ zum Stichtag 30. Juni 2022) sowie weiteren rd. 7.700 (nicht meldepflichtigen) Streitkräften, die innerhalb militärischer Liegenschaften wohnhaft sind (aus dem Geschäftsverlauf und Lage des Betriebes Anlage 4 Seite3).

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Landkreise sind nach § 3 Abs. 1 des Landesabfallwirtschafts- und Abfallgesetzes für die in ihrem Gebiet anfallenden und ihnen zu überlassenden Abfälle öffentlich-rechtliche Entsorgungsträger. Die Landkreise erfüllen die sich aus dem Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz sowie des Landesabfallwirtschafts- und Abfallgesetz ergebenden Aufgaben als Pflichtaufgaben der kommunalen Selbstverwaltung. Zur Erfüllung seiner Aufgaben in diesem Bereich bedient sich der Landkreis privater Dritter.

Wirtschaftliche Verhältnisse

Die Angaben über die wirtschaftlichen Verhältnisse beruhen auf dem Rechnungsergebnis 2024.

Bilanz

Aktiva	31.12.2024	31.12.2023
Anlage Vermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	**19.027,57 €**	**7.302,62 €**
Sachanlagen		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	**644.070,17 €**	**523.812,79 €**
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	**2.913,38 €**	**2.913,38 €**
Umlaufvermögen		
Vorräte		
1. Waren	**516,71 €**	**517,84 €**
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferung und Leistung	**1.970.724,39 €**	**774.974,59 €**
2. Forderungen an den Einrichtungsträger	**6.121,80 €**	**21.528,24 €**
3. Forderungen an Gebietskörperschaften	**13.447,10 €**	**29.330,60 €**
4. Sonstige Vermögensgegenstände	**132.715,96 €**	**29.819,83 €**
Guthaben bei Kreditinstituden	**3.042.111,44 €**	**5.164.459,96 €**
Rechnungsabgrenzungsposten	**28.758,28 €**	**23.190,97 €**
Summe Aktiva	**5.860.406,80 €**	**6.577.850,82 €**

Passiva	31.12.2024	31.12.2023
Eigenkapital		
Stammkapital	**55.000,00 €**	**55.000,00 €**
allgemeine Rücklage	**585.313,00 €**	**585.313,00 €**
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	**448.561,42 €**	**368.422,65 €**
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**74.152,61 €**	**80.138,77 €**
Rückstellungen		
Pensions- und Beihilferückstellungen	**347.468,02 €**	**331.941,88 €**
Steuerrückstellungen	**0,00 €**	**15.321,00 €**
sonstige Rückstellungen	**1.962.034,25 €**	**3.181.115,00 €**
Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	**2.044.612,95 €**	**1.807.517,68 €**
2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Einrichtungsträger	**116.420,17 €**	**0,00 €**
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gebietskörperschaften	**149.967,95 €**	**129.452,15 €**
4. sonstige Verbindlichkeiten	**76.876,43 €**	**23.628,69 €**
Rechnungsabgrenzungsposten		
Passiva Summe	**5.860.406,80 €**	**6.577.850,82 €**

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2024	31.12.2023
Umsatzerlöse	**22.709.740,81 €**	**19.315.499,61 €**
Sonstige betriebliche Erträge	**138.372,75 €**	**134.415,27 €**
Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe & bezogene Waren	**4.997,93 €**	**4.645,69 €**
b) Aufwand für bezogene Leistungen	**21.281.260,66 €**	**17.757.696,84 €**
Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	**596.725,97 €**	**517.103,57 €**
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	**227.807,34 €**	**202.207,18 €**
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	**141.347,76 €**	**121.142,80 €**
sonstige betriebliche Aufwendungen	**717.911,35 €**	**715.004,38 €**
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**150.446,75 €**	**71.104,08 €**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**21.058,58 €**	**7.285,80 €**
Steuern vom Einkommen und Ertrag	**-66.579,89 €**	**115.461,93 €**
Ergebnis nach Steuern	**74.030,61 €**	**80.470,77 €**
Sonstige Steuern	**-122,00 €**	**332,00 €**
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**74.152,61 €**	**80.138,77 €**

Voraussichtliche Entwicklung, Chancen und Risiken des Betriebes

(Auszug aus dem Lagebericht 2024, Anlage 4, Gliederungspunkt 3)

Gemeinsames Abfallwirtschaftskonzept

Mit dem am 01.01.2014 in Kraft getretenen Landeskreislaufwirtschaftsgesetz Rheinland- Pfalz (LKrWG) wurden neue Regelungen zu den Abfallwirtschaftskonzepten der öffentlich rechtlichen Entsorgungsträger (örE) getroffen.

Gemäß § 6 Landeskreislaufwirtschaftsgesetz (LKrWG) haben die öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträger kommunale Abfallwirtschaftskonzepte zu erstellen. Hierbei können die örE gemeinsame Abfallwirtschaftskonzepte erstellen, soweit diese Aufgaben der kommunalen Abfallwirtschaft mit anderen örE gemeinsam wahrnehmen.

Grundlagen hierfür stellen u.a. der novellierte Abfallwirtschaftsplan RLP 2022, der Leitfaden zur Erstellung des Awiko 2023 sowie die Richtlinie zur Analyse von Restabfällen in RLP 2022 dar.

Hiernach sind nach Vorgabe des AWP und des Leitfadens auf Basis von durchzuführenden Restabfallsortieranalysen entsprechende Konzepte aufzustellen, zu ergänzen und fortzuschreiben und der Struktur- und Genehmigungsdirektion als zuständigen oberen Abfallbehörden vorzulegen.

Da die bisherigen Ziele aus den ersten gemeinsamen Abfallwirtschaftskonzepten 2015 bis 2020 und 2020 bis 2024 nahezu vollständig umgesetzt waren, war dieses ab dem Jahr 2025 für die kommenden fünf Jahre fortzuschreiben. Der Kreistag hat 2023 beschlossen, wieder ein gemeinsames Abfallwirtschaftskonzept der ZAK sowie der Stadt und des Landkreises Kaiserslautern zu erstellen, das den gesetzlichen Bestimmungen gerecht wird und das den unterschiedlichen Organisations- und Servicestrukturen der jeweiligen Einrichtungen hinreichend Rechnung trägt.

Wesentliche Grundlage zur Beurteilung, welche Maßnahmen zukünftig zur Erreichung der gesetzlichen Ziele formuliert und umgesetzt werden müssen ist eine in 2023 durchgeführte Restabfallanalyse. Diese ist nach dem aktuellen Abfallwirtschaftsplan des Landes zukünftig spätestens alle fünf Jahre erneut durchzuführen um die Effizienz der festgelegten Maßnahmen überprüfen zu können. An dieser Analyse, aber auch aus einer durchgeführten Bioabfallanalyse sowie einer Erhebung der Schüttraumgewichte der Abfallbehältnisse orientieren sich alle im Abfallwirtschaftskonzept vorgeschlagenen Einzelmaßnahmen, die ausschließlich zielorientiert ausgelegt sind.

Der Ziele- und Maßnahmenplan sowie das Abfallvermeidungsprogramm zur Fortschreibung des Abfallwirtschaftskonzeptes 2025-2029 wurden im Umwelt- und Abfallwirtschaftsausschuss sowie im Kreisausschuss vorberaten und am 13.05.2024 durch den Kreistag beschlossen. Nach Durchführung des gesetzlich verbindlichen Beteiligungsverfahrens sowie der Anhörung der zu beteiligenden Verbände wurde das finale Konzept am 16.12.2024 durch den Kreistag verabschiedet.

Das Abfallwirtschaftskonzept ist nicht ausschließlich an der Erfüllung gesetzlicher Erfordernisse ausgerichtet. Die Abfallwirtschaftseinrichtung versteht das Konzept insbesondere als Businessplan, mit dem im Betrachtungszeitraum verschiedene Prüfaufträge realisiert werden und mit dem den zuständigen Gremien eine hinreichend valide Entscheidungsgrundlage für den Beschluss weiterer abfallwirtschaftlicher Maßnahmen an die Hand gegeben wird.

Entwicklung der Abfallgebühren

Kostenentwicklung abfallwirtschaftliche Dienstleistungen (Sammlung, Transport u.a.)

Folgende Verträge über die Sammlung und Beförderung kommunaler Abfälle sowie die Bewirtschaftung der Grünabfallsammelstellen im Landkreis wurden im ersten Quartal 2023 im Rahmen einer EU-weiten Ausschreibung im offenen Verfahren ausgeschrieben und zum 01.01.2024 neu vergeben:

· Los 1 Sammlung und Beförderung von Rest-, Bio- und PPK-Abfällen
· Los 2 Sammlung und Beförderung von Sperrabfällen
· Los 3 Containergestellung und -beförderung für private und gewerbliche Nutzer
· Los 4 Bewirtschaftung von Grünabfallsammelstellen

Hierbei ergeben sich ab 2024 für die betreffenden Verträge bei den einzelnen Losen

Kostensteigerungen zwischen 8% und 52 %, bezogen auf die bisherigen Kosten. Über alle Lose betrachtet führt dies in Summe zu einer Kostensteigerung gegenüber den Konditionen des Vorvertragszeitraums von rd. 13% ab dem 01.01.2024. Diese Mehrkosten, die rund ¼ des jährlichen Gesamtaufwands des Abfallwirtschaftsbetriebes ausmachen, wurden im Rahmen der in 2023 durchgeführten Neukalkulation der Abfallgebühren berücksichtigt.

Entwicklung der Entgelte für Verwertung- und Entsorgung

Da die ZAK deutliche Fremdkostensteigerungen in den Jahren 2022 und 2023 und hiermit eine deutliche Unterdeckung in den jeweiligen Gebührentatbeständen erwartete, hat der Verwaltungsrat in seiner Sitzung 17.06.2021 eine Unterbrechung der Gebührenplankalkulationsperiode 2021 - 2023 zum 31.12.2021 sowie eine Anpassung ihrer Gebührenplankalkulation für die Jahre 2022 und 2023 beschlossen. Hierdurch ergab sich ein Anstieg des Gesamtgebührenbedarfes der ZAK, der sich letztlich in einer Gebührenanhebung von 0,9% gegenüber der ursprünglichen Kalkulation manifestierte.

Darüber hinaus hat die ZAK ihre Abfallgebühren für die Regel-Kalkulationsperiode 2024- 2026 neu kalkuliert. Hierzu wurde jeweils ein Plankostenmittelwert für drei Jahre angenommen. Hieraus ergibt sich eine Gesamtgebührensteigerung von rd. T€ 920, was einen weiteren Anstieg der Entsorgungskosten um rund 8,9% über alle Abfallfraktionen darstellt.

Diese summarische Steigerung liegt nach den Angaben der ZAK unter dem, was die extern vorgegebenen Kostensteigerungen, die sich unter anderem aus der Einbeziehung der Abfallentsorgung in den nationalen Emissionshandel, der deutlichen Steigerung der Mautkosten, der deutlichen Tarifsteigerung, der Energiekostenentwicklung und der allgemeinen Inflation ergeben, bedingen.

Dazu kommen kostensteigernde Einflüsse aus dem, dem Arbeitskräftemangel geschuldeten, Tarifwechsel und dem Auslaufen einer alten Absteuerungsvereinbarung mit dem ZAS. Kostensenkend schlagen Mengeneffekte, Zinseffekte und weitere betriebliche Optimierungen sowie Fremdgeschäfte zu Buche. Wesentliche Faktoren, die zu einer Anpassung der ZAK-Gebühren geführt haben, ergeben sich insbesondere durch folgende Umstände:

· Anhebung der Gebührenentgelte der GML aufgrund der aktuellen Preisentwicklung

Am 10.12.2020 haben der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung der GML im Rahmen der Wirtschafts- und Mittelfristplanung eine Erhöhung der Entsorgungsentgelte für thermisch zu entsorgende Abfälle beschlossen. Demnach erhöhten sich die Entgelte im Jahr 2022 um 4,- €/Mg und im Jahr 2023 um weitere 5,- €/Mg wodurch ab 2022 für den Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises mit einer Kostensteigerung von rd. T€ 106 (2022) und T€ 238 (2023) bei den Kosten der thermisch zu verwertenden Abfällen zu rechnen war.

· Novellierung der Bioabfallverordnung (BioAbfV)

Die Bioabfallverordnung wurde mit Wirkung zum 01.05.2023 neu gefasst. Hierbei wurden verschärfte Bestimmungen hinsichtlich der Entfrachtung der erfassten Bioabfälle von Fremdstoffen eingeführt. Aus der Umsetzung der zur Zielerreichung erforderlichen Maßnahmen, die innerhalb von drei Jahren nach Inkrafttreten umzusetzen sind, werden Mehrkosten von 30 bis 50 EUR/ Mg Bioabfall resultieren. Diese Kostensteigerungen waren im Zeitpunkt der Aufstellung der Gebührenkalkulation 2021 bis 2023 nicht absehbar und waren deshalb auch nicht Bestandteil des für diesen Zeitraum ermittelten Gesamtgebührenbedarfs sowie der Gebührenplankalkulation bis 2023. Hierfür wurden für das Jahr 2022

zunächst Mehrkosten (über alle relevanten Abfallfraktionen) in Summe von rund T€ 416 angenommen.

Dieser ursprünglichen Prognose stehen jedoch auch in 2023 nunmehr deutliche Rückgänge der Abfallmengen über alle relevanten Abfallfraktionen gegenüber, die zu einer ebenfalls deutlichen Reduktion des Entsorgungsaufwandes geführt haben. Hauptgründe für diese deutliche Abnahme der Abfallmengen über alle Fraktionen war in erster Linie die sehr hohe Inflationsrate, die sich u.a. durch einen Rückgang des Kaufverhaltens der Bürgerinnen und Bürger in allen Lebensbereichen abbildete.

Hieraus ergaben sich gegenüber der Planung Einsparungen von rd. T€ 543, die zudem die darüber hinaus erwarteten Mehraufwendungen aus der Gebührensteigerung der ZAK kompensieren konnten.

· Einbeziehung thermisch zu verwertenden Abfällen in das Regime des BEHG

Unabhängig davon ist hinsichtlich der Entsorgungsgebühren darüber hinaus weiterhin auch zu erwarten, dass diese aufgrund der Einbeziehung der Siedlungsabfälle in das nationale Emissionshandelssystem des Brennstoffenergiehandelsgesetzes weiter deutlich ansteigen werden.

Das zweite Gesetz zur Änderung des Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG) ist am 16.11.2022 in Kraft getreten. Dieses regelt, dass ab dem 01.01.2024 auch Abfallbrennstoffe in das nationale CO_2-Bepreisungssystem miteinbezogen werden, wobei die Pflichten aus dem BEHG von dem jeweiligen Betreiber der Abfallverbrennungsanlage zu erfüllen sind. Ursprünglich war im Gesetzentwurf eine solche Einbeziehung der Abfallverbrennung bereits ab 2023 vorgesehen. Während des Gesetzgebungsverfahrens hatten sich die kommunalen Spitzenverbände auf Bundesebene unter Verweis auf die aktuelle energie-politische Lage für eine längerfristige Aussetzung eingesetzt. **In der neuen Gebührenkalkulation der ZAK wurde die Einbeziehung in das BEHG nunmehr berücksichtigt, sodass die Entsorgungs- und Verwertungsgebühren insbesondere im Bereich der thermisch zu verwertenden Abfälle deutlich angestiegen sind, was sich finanziell belastend auf den Gesamtgebührenbedarf der Abfallwirtschaftseinrichtung auswirkt.**

Nach einer offiziellen Verlautbarung der GML von Ende Juni 2022 würde die Einbeziehung, bei einem angenommenen Emissionsfaktor von 0,6 und einem CO_2-Preis von 35 €/Mg bereits im Jahr 2023 zu Mehrkosten von 21 €/Mg führen. Hiervon wären alle thermisch zu verwertenden Abfallfraktionen betroffen.

Der Verbrennungspreis stieg dadurch von 115 €/Mg (2022) auf 136,50 €/Mg (2026) an, was einer Preissteigerung von rd. 18 % entsprach. Bezogen auf die Gesamtentsorgungskosten dieser Abfälle führte dies im Abfallwirtschaftsbetrieb zu einem zusätzlichen Mehraufwand von rd. T€ 400 ab dem Jahr 2023.

Nach den uns vorliegenden Informationen wird der CO_2-Preis im nationalen Brennstoffemissionshandel nach dem BEHG sukzessive wie folgt weiter ansteigen:

2024: 35 €/Mg CO_2 (entspricht Anstieg des Verbrennungspreises der GML um 10,50 €/Mg)
2025: 45 €/Mg CO_2 (entspricht Anstieg des Verbrennungspreises der GML um 13,50 €/Mg)
2026: 55-65 €/Mg CO_2 (entspricht Anstieg des Verbrennungspreises der GML um 16,50 €/Mg)

Da im Zeitpunkt der Preisgestaltung der Betreiber thermischer Verwertungsanlagen verschiedene wesentliche Berechnungsmaßstäbe seitens des Gesetzgebers noch nicht eindeutig geklärt waren (wie z.B. der Emissionsfaktor für kommunalen Restabfall), sind alle diesbezüglichen Entgelte zunächst als vorläufig anzusehen. Hieraus könnten sich in Zukunft weitere finanzielle Risiken für die Entsorgungsbranche ergeben, was zu einer weiteren Verteuerung der Entsorgungskosten bei den thermisch zu verwertenden Abfällen führen würde.

Unabhängig hiervon werden durch die interkommunale Zusammenarbeit zwischen der GML und der ZAK und insbesondere auch die Erweiterung der Trägerschaft auf den Landkreis Donnersbergkreis langfristig weitere Synergieeffekte erwartet, die sich zukünftig positiv auf die allgemeine Gebührenstruktur der ZAK und dadurch auch auf den Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises auswirken können.

Über den Kalkulationszeitraum hinaus bleibt darüber hinaus festzustellen, dass ein mittelfristig weiter voranschreitender Mengenschwund und damit verbundene
Schwierigkeiten, preisrelevante Staffelmengen in Entsorgungsverträgen zu sichern sowie Fixkostenträger zu erhalten, bei der ZAK zu deutlichen Planabweichungen und somit zur Notwendigkeit von Gebührenanpassungen führen können.

Insbesondere sind hierbei auch die Zukunftsparameter der rückläufigen Einwohnerzahlen einhergehend mit einer Verringerung der anfallenden Abfallmengen von großer Bedeutung. Aufgrund des in Bezug auf die langjährigen demografischen Prognosen gegenläufigen Trends, seit einigen Jahren wieder steigende Einwohnerzahlen verzeichnen zu können, fiel diese Betrachtung bislang jedoch nicht sonderlich ins Gewicht.

Sollte sich der Trend allgemein sinkender Abfallmengen fortsetzen, was im Sinne der Ressourcenschonung aus ökologischen Gründen grundsätzlich ja gewünscht ist, wird dies zwangsläufig zu einer Erhöhung des Fixkostenanteils und somit der Grundgebühren für die Deponierung und Entsorgung von Abfällen insgesamt führen.

Bio-Abfallerfassung

Das Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG) sieht seit 2015 die strikt getrennte Erfassung von Bioabfällen vor.

Diesen gesetzlichen Bestimmungen trägt die ZAK in wirtschaftlicher Hinsicht dahingehend Rechnung, dadurch, dass die Entsorgungsgebühren für Bioabfälle geringer sind, als die von Restabfällen. Daher muss auch zukünftig wesentliches Ziel der Einrichtung sein, die Erfassungsquote von Bio-Abfällen weiter zu steigern um einerseits den Restabfall von organischen Abfällen zu entfrachten und darüber hinaus die höheren Kosten für die Restabfallentsorgung einzusparen.

Aufgrund dieser Gesetzesänderung wurde zum 01.01.2015 eine neue Abfallsatzung erlassen, die u.a. die ordnungsgemäße Entsorgung von Bioabfällen neu regelt. Hierbei wurden insbesondere die Befreiungstatbestände im Hinblick auf die ab 01.01.2015 geltenden Getrennthaltungspflichten von Bio- und Restabfällen (Eigenkompostierung) konkretisiert und verschärft. Die Veranlagung und Gestellung von Biotonnen wurde neu geregelt und hierbei die Volumina für die Bioabfallbehältnisse für private und gewerbliche Anfallstellen an die Größe der Restabfallbehältnisse gekoppelt.

Die neuen Regelungen werden sowohl bei allen veranlagungstechnischen Änderungen, als auch medial im Rahmen der gemeinsam mit der ZAK vorangetriebenen „Bio-Abfall- Offensive“ und der Aktion „#WirfürBio“ intensiv beworben und vermittelt.

Seit Beginn 2015 stieg der Anteil der Haushalte, die eine Biotonne nutzen, um durchschnittlich ca. 2,5 % pro Jahr an. Durch die Verringerung des Rabattes für Eigenkompostierer ab 2018 hat sich dieser Trend nochmals verstärkt.

Im September 2020 und Mai 2021 wurden insgesamt 16.000 Haushalte, die bislang noch keine Biotonne nutzen, angeschrieben und nochmals ausdrücklich auf die gesetzlichen Getrennthaltungspflichten sowie die Voraussetzungen der Eigenkompostierung hingewiesen. Durch diese sehr effektive öffentlichkeitswirksame Aktion konnte im Zeitraum vom 01.01.2020 bis 30.06.2024 die

Anschlussquote um deutliche 9,4 % auf einen Gesamt- Anschlussgrad an die Biotonne von rd. 74 % angehoben werden (aktuelle Anschlussquote 75,1% Stand Juni ´25).

Diese Entwicklung der Anschlussquote ist im Hinblick auf die Gebührenstabilität in zweierlei Hinsicht relevant:
Zum einen steigen mit der Nutzung einer Biotonne die vereinnahmten Benutzungsgebühren. Zum anderen wird damit konsequent auch das gesetzgeberische Ziel weiterverfolgt, eine Verschiebung von Rest- in Richtung Bio-Abfälle zu erreichen, was sich indirekt auch positiv auf die Entsorgungsgebühren auswirkt, da die Verwertung von Bioabfällen bisweilen noch erheblich günstiger ist, als die von Restabfällen.

Nach den Neuregelungen des § 2a BioabfV muss ab Mai 2025 gewährleistet sein, dass Fremdstoffe, insbesondere Kunststoffe, von vornherein aus den Bioabfall- Behandlungsprozessen, wie Vergärung und Kompostierung, und aus der Gemisch- Herstellung herausgehalten werden, soweit keine entsprechend sortenreinen Bioabfälle bei den Anlagen angeliefert werden. Hierzu wurden erstmals Vorgaben und Anforderungen an die Fremdstoffentfrachtung von Bioabfällen vor der Zuführung zur Behandlung geregelt. Die Anlagenbetreiber sind hiernach verpflichtet, bei jeder Anlieferung eine Sichtkontrolle durchzuführen.

Hierbei gilt u.a. ein Input-Kontrollwert für den Gehalt an Gesamtkunststoff für die Behandlung bestimmter Bioabfälle aus der getrennten Sammlung von privaten Haushaltungen und des angeschlossenen Kleingewerbes. Dieser wurde hierbei für Kunststoffe auf max. 1,0 Prozent festgesetzt. Da Fremdwürfe in Bioabfälle zu kostenintensiven Nachsortierungen oder Zurückweisungen bei der Annahme führen können, wurden zur Verbesserung der Bioabfallqualität im Jahr 2024 zwei Untersuchungskampagnen des Bioabfallsdurchgeführt. Grundsätzlich konnte hierbei festgestellt werden, dass der Anteil der Biotonnen, der aufgrund dieser Sichtkontrollen auffällig war, als gering zu bewerten ist.

Aufgrund der damit verbundenen hohen Kosten im Falle einer höheren Störstoffquote werden Kontrollen der Behältnisse vor der Entleerung, auch mittels technischer Unterstützung, in Zukunft häufiger erforderlich sein als bisher.

Erlöse aus Vermarktungen

Der Kreistag hat am 26.04.2021 beschlossen die PPK-Vermarktung ab dem Jahr 2022 im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit mit drei weiteren örE unter der Federführung der Abfallwirtschaft des Landkreises Kaiserslautern neu auszuschreiben und zu vergeben.

Der Vertrag, dem der Kreistag am 06.09.2021 zugestimmt hat, ist seit dem 01.01.2022 wirksam und hat eine Laufzeit von drei Jahren zuzüglich einer zweimaligen auftraggeberseitigen Verlängerungsoption, von der jeweils Gebrauch gemacht wurde. Im Rahmen der Vertragsgestaltung konnten sehr gute Vermarktungskonditionen erzielt werden, die bis heute die Ertragssituation der Einrichtung nachhaltig positiv beeinflussen.

Nach einem historischen Höchststand der Papierpreise im Juni 2022 mit einem mittleren EUWID von rd. 145 €/Mg (gemischte Ballenware; Ziff. 1.02) ist der Altpapiermarkt aufgrund weltmarktpolitischer Gegebenheiten im dritten Quartal 2022 komplett eingebrochen und bewegte sich seitdem auf einem relativ tiefen Niveau zwischen 7,81 € und 12,19 €/Mg.

Gründe hierfür waren u.a., dass viele Papierhersteller ihre Produktionskapazitäten nicht zuletzt aufgrund der Corona-Pandemie in den Vorjahren ausgeweitet hatten, insbesondere bei Verpackungspapieren und Kartonagen. Da die Nachfrage jedoch hinter den allgemeinen Erwartungen zurückblieb, führte dies zu einem Überangebot und damit zu einem Preisverfall. Die fortdauernden Kriege

in der Ukraine und im Nahen Osten haben diese Marktbedingungen fortwährend nachteilig beeinflusst.

Nach den durchgängig niedrigen Vermarktungserlösen über das Jahr 2023 war ab Februar 2024 ein Anstieg der Vermarktungspreise zur Jahresmitte zu verzeichnen, der im Juni mit 77,69 €/Mg seinen Höchststand erreichte und sich zum Jahrsende wieder auf 22,19 €/Mg abflachte.

Durch den voranschreitenden Konsum digitaler Medien und den damit verbundenen Rückgang an Printmedien gehen die Sammelmengen an PPK in den letzten Jahren in der Masse um ca. 3 % im Jahr zurück. Im Gegenzug hierzu ist ein stetiger Anstieg des Volumens der PPK-Abfälle u.a. durch einen verstärkten Online-Handel zu verzeichnen ist. Hierdurch ergeben sich seit Jahren deutliche Ertragsausfälle im Bereich der Vermarktungserlöse.

Seit März 2025 sind wieder deutliche Preisanstiege zu verzeichnen (88,69 EUR/Mg PPK, Stand Mai 2025), die dazu geeignet sind, die Erlössituation positiv ggü. der Planung zu verbessern und gleichzeitig die deutlichen Ertragsminderungen durch weiter sinkende Erfassungsmengen zu kompensieren.

Darüber hinaus ist der Ausblick auf die weitere Entwicklung des Altpapiermarktes unverändert von großer Unsicherheit geprägt, da diese von vielen gesamtwirtschaftlichen und auch geopolitischen Faktoren abhängt, die derzeit nicht absehbar sind. Obwohl derzeit insbesondere Zölle und finanzielle Unsicherheiten die Märkte belasten erwarten die Analysten im Rohstoffhandel in den nächsten Monaten einen weiteren leichten Anstieg der Erlöse, was die Situation auf dem Altpapiermarkt entspannen dürfte.

Ein aktives Gegensteuern in Bezug auf diese Marktbedingungen seitens des Eigenbetriebs ist nicht möglich, da dieser keinerlei Einfluss auf diese weltmarktpolitischen Gegebenheiten und die damit verbundenen nationalen Lenkungsentscheidungen hat.

Durch die Anpassung umsatzsteuerlicher Gegebenheiten werden ab 2027 auch die hoheitlichen Erlöse aus der Vermarktung der Umsatzbesteuerung unterliegen. Die finanziellen Auswirkungen, die sich hieraus in Bezug auf die hoheitliche Erfassung und den BgA ergeben, können im Detail noch nicht beurteilt werden.

Gebührenentwicklung im Bereich der Streitkräfte

Nach dem Wechsel der US-Regierung in 2025 und deren offiziellen Verlautbarungen prüft das Pentagon die Truppenstärke in Europa um bis zu 30% zu reduzieren. Dies steht jedoch im Widerspruch zu den aktuellen Investitionen, die u.a. die US Stationierungsstreitkräfte in Deutschland in die Verstärkung der Verteidigungsinfrastruktur an verschiedenen Standorten tätigen.

Die im Streitkräftebereich anfallenden Abfallmengen sind unmittelbar von den Zahlen der innerhalb der Einrichtungen stationierten Streitkräfte abhängig. Wie diese sich langfristig entwickeln, ist derzeit nicht hinreichend absehbar.

Die Frage, ob kurz- oder mittelfristig eine Verlagerung von Truppenteilen als Teil einer geopolitischen Neuausrichtung der USA erfolgen wird, kann seitens der Einrichtung nicht beurteilt werden. Daher kann auch keine Aussage getroffen werden, ob sich am Bedarf an Entsorgungsdienstleistungen kurzfristig Änderungen ergeben, die Auswirkungen auf die wirtschaftliche Situation der Einrichtung haben könnten.

Aktuell kann im Bereich der Abfallentsorgung auf den US-Liegenschaften, bedingt durch die vielfach erwähnte „Zeitenwende“, nicht zuletzt aufgrund der Kriege in der Ukraine und in Gaza, weiterhin mit

insgesamt stabilen Ertragserlösen gerechnet werden. Gründe hierfür sind in erster Linie infrastrukturelle Verstärkungsmaßnahmen innerhalb Europas aufgrund der weltpolitischen Ereignisse.
Die seitens des US- Kongresses angekündigte Verlegung weiterer Stationierungsstreitkräfte an den Luftwaffen-Standort Ramstein Air-Base ist nach aktuellen Medienberichten bislang noch ungewiss. Durch die aktuellen Pläne zur Verstärkung transatlantischer Nato-Verbände im Zuge des Ukraine-Krieges kann hier u.U. mit Verstärkung von Truppenteilen auch im Landkreis Kaiserslautern gerechnet werden.

Positive Veränderungen dürften sich durch den Neubau des US-Hospitals in Weilerbach ergeben. Dieses soll im Frühjahr 2029 in Betrieb gehen. Die dortigen Baumaßnahmen sind im Gange. Da die Streitkräfte bislang nicht erklärt haben, dass Sie alternative Flächen im Zuge der Inbetriebnahme des neuen Hospitals aufgeben werden, ist hier möglicherweise mit einer Zunahme der bestehenden Entsorgungsinfrastruktur und damit einhergehend einer Erhöhung des zu entsorgenden Abfallvolumens insgesamt zu rechnen.

Der Abfuhrbereich Sembach-Heuberg gehört verwaltungsmäßig zum Donnersbergkreis, wird jedoch aus organisationstechnischen Gründen seit jeher vom Landkreis Kaiserslautern abgefahren. Hierzu wurde im Oktober 2012 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem Donnersbergkreis getroffen. Die Vereinbarung beinhaltet die Regelung, dass die dort eingesammelten Abfälle nicht zur ZAK, sondern in das MHKW nach Mainz verbracht werden, bei der seitens des Donnersbergkreises eine vertragliche Andienungsverpflichtung besteht. Aufgrund des Beitritts des Donnersbergkreises zur ZAK wurden die Anlieferbestimmungen an die neue Anlieferstelle (ZAK) zum 01.01.2026 vertraglich angepasst.

Allgemeine Gebührenentwicklung

Der Landkreis hat seine Gebührenkalkulation erstmals ab 2018 auf einen dreijährigen Gebührenkalkulationszeitraum (analog der ZAK-Gebührenplanperiode) umgestellt und hierfür mit Wirkung zum 01.01.2018 die bestehende Abfallgebührensatzung modifiziert.

Mit Ablauf des bisherigen Kalkulationszeitraumes 2021-2023 waren die Abfallgebühren im Landkreis ab dem 01.01.2024 neu zu kalkulieren. Aufgrund der weltweiten Unsicherheiten rund um den Ukraine-Krieg aber auch anderer Entwicklungen, wie z.B. der ungewissen Einbeziehung der Siedlungsabfälle in das Regime der CO2-Bepreisung ab 2024 wurde mit Beschluss des Kreistages vom 13.11.2023 der bisherige dreijährige Kalkulationszeitraum einmalig auf zwei Jahre verkürzt.

Damit wollte der Kreistag dem Umstand Rechnung tragen, die damaligen Unsicherheitsfaktoren, z.B. bezüglich der CO2-Bepreisung oder auch der unsicheren Entwicklung im Hinblick auf die Vermarktungserlöse für die PPK-Verwertung auszugleichen, da es nicht möglich war die Entwicklung der zukünftigen Entsorgungskosten insbesondere für die Folgejahre hinreichend valide abzuschätzen.

Die Verkürzung des Kalkulationszeitraumes verschaffte der Einrichtung eine höhere Flexibilität die Gebührensätze enger am tatsächlichen Bedarf auszurichten und so das Risiko aufkommender Über- oder Unterdeckungen zu reduzieren.

Der im Rahmen dieser zweijährigen Neukalkulation ermittelte Gesamtgebührenbedarf erhöhte sich hierbei pro Jahr um rd. T€ 985. Grundlage für die Neukalkulation war u.a. eine in 2022 im Landkreis Kaiserslautern durchgeführte Schüttraumanalyse, deren Ergebnisse in die Berechnungen der dynamischen Behältervolumina eingeflossen sind. Die bislang als Annahmen festgelegten Werte wurden daher für die Gebührenperiode 2024-2025 durch empirische Werte der Analyse ersetzt. Dies führte für verschiedene Behältergrößen innerhalb der Gebührentatbestände bei dem Vergleich der alten und neuen Gebührensätze zu unterschiedlich hohen Veränderungen.

Des Weiteren wurden der Gebührenplankalkulation 2024 - 2025 die folgenden gebührenpolitischen Vorgaben bzw. Festlegungen des Kreistages vom 18.12.2023 zu Grunde gelegt:

1. Der Kalkulationszeitraum wird von drei auf zwei Jahre, d.h. von 2024 bis 2025 reduziert.

2. Im Kalkulationszeitraum werden Gewinnrückstellungen in Höhe von rd. 2,8 Mio. EUR und somit 1,4 Mio. EUR /a ausgeschüttet und damit kalkulatorisch gebührenbedarfsmindernd angesetzt.

3. Im Kalkulationszeitraum werden die versteuerten Gewinne aus dem BgA in Höhe von rd. 600 TEUR bzw. 300 TEUR /a ausgeschüttet und damit kalkulatorisch gebührenbedarfsmindernd angesetzt.

4. Zur Beibehaltung der Gebührenabstufung zwischen den Haushalten mit und ohne Eigenkompostierung wird abweichend vom rechnerischen Ergebnis eine Lenkungsgebühr für die Gebühren der Haushalte mit Eigenkompostierung festgesetzt.

5. Die Eigenkapitalverzinsung wird auf der Grundlage des Stammkapitals ermittelt und ist kalkulatorisch berücksichtigt.

Beweggründe hierfür waren in erster Linie die aus Sicht des Kreistages nicht hinreichend absehbaren wirtschaftlichen Entwicklungen des Energiemarktes, die Auswirkungen des BEHG auf die Preise und Gebühren für die thermische Abfallverwertung sowie die nur schwer einschätzbare Entwicklung der PPK-Vermarktungserlöse.

Nach Einbeziehung aller relevanten Faktoren führt dies zu einer Gesamtgebührenanhebung ab dem 01.01.2024 von rd. 13,02% gegenüber dem vorhergehenden Kalkulationszeitraum. Hierbei ist bereits eine Reduzierung der wesentlichen Hauptgebührensätze um ca. 5% Punkte berücksichtigt, die sich aus den oben beschriebenen Lenkungsmaßnahmen ergab.

Um die Kalkulationszeiträume im Anschluss hieran wieder mit denen der ZAK Gebührenplanung zu synchronisieren war für das Jahr 2026 vorgesehen eine zusätzliche einjährige Kalkulation zu erstellen um wieder mit dieser in den „Gleichschritt zu kommen“.

Durch die Einbeziehung des Landkreises Donnersbergkreis als neuer Träger der ZAK müssen die Gebühren der ZAK ab 2026 neu kalkuliert werden. Hierdurch ergibt sich auch für den Landkreis Kaiserslautern die Möglichkeit eine neue dreijährige Kalkulationsperiode zu beginnen.

Durch die Verkürzung des bisherigen Kalkulationszeitraumes auf zwei Jahre müssen ceteris paribus, nach der derzeitigen Gebührenplanung, ab 2026, die Abfallgebühren im Vergleich zu 2025 u.a. für die 2-Rad-Gefäße voraussichtlich erneut, deutlich nach oben angepasst werden.

Aufgrund des vorläufigen Jahresergebnisses 2024 sowie des Zwischenberichts zum 30.06.2025 ist davon auszugehen, dass bei der Kalkulation der Abfallgebühren 2026 bis 2028 mit einer jährlichen Unterdeckung von rund 1,05 Mio. EUR ausgegangen werden muss, die durch Gebührenanhebungen zu decken sind.

Diese resultieren aus dem Umstand, dass nach der vollständigen Aufzehr der bisherigen Überdeckungen aus der Gebührenausgleichsrückstellung in 2024 und 2025 keine wesentlichen Reserven mehr zur Kompensation der Abfallgebühren zur Verfügung stehen.

Eine valide Aussage dazu, wie sich die Benutzungsgebühren ab 2026 durch die Neukalkulation insgesamt entwickeln werden, kann jedoch erst mit Kenntnis der neuen Abfallgebühren der ZAK erfolgen, die mit rd. 50% die Hälfte des Gesamtgebührenbedarfs der Einrichtung ausmachen. Nach aktuellem Kenntnisstand ist hier zu erwarten, dass die Gebührenanpassung der ZAK sehr moderat

erfolgen wird. Auch werden durch den erfolgten Beitritt des Donnersbergkreises zur ZAK positive Skaleneffekte erwartet, die zur Kompensation der zu erwartenden Unterdeckung beitragen dürften.

Bei zusammenfassender Betrachtung ist tendenziell zu erwarten, dass der Landkreis künftig über stabile Gebühreneinnahmen verfügen wird.

Mengen- und Kostenentwicklung im Bereich Garten- und Parkabfälle

Nach wie vor im Detail nicht sicher zu kalkulieren sind die im Grünschnittbereich anfallenden Mengen. Im Landkreis werden derzeit 38 Grünabfallsammelstellen (GAS) betrieben, auf denen in 2024 rd. 16.400 Mg Garten- und Parkabfälle anfielen.

Zum Vergleich:

2020: 18.303 Mg
2021: 18.365 Mg
2022: 15.214 Mg
2023: 14.030 Mg
2024: 16.374 Mg

Nach einem starken Mengenrückgang in den Jahren 2018 und 2019 stiegen die erfassten Mengen an Garten- und Parkabfällen 2020 und 2021 nochmals leicht auf über 18.000 Mg/a an. In 2023 erreichte das Mengenniveau erstmalig einen langjährigen Tiefststand.

Bei anhaltend gleichbleibenden Klimabedingungen ist jedoch davon auszugehen, dass dieser Mengenkorridor zukünftig das „neue Normalniveau“ der jährlich zu erfassenden Garten- und Parkabfälle darstellt.

Als Gründe für den nochmaligen deutlichen Mengenrückgang gegenüber den Vorjahren sind in erster Linie die Wetterbedingungen des Jahres 2023 anzuführen. Laut Deutschem Wetterdienst (DWD) war 2023 nicht nur der sonnenreichste Sommer seit Messbeginn, sondern auch der wärmste seit 1881.

Durch die fehlenden Niederschläge waren im Bereich des gesamten Naturhaushalts erhebliche Defizite beim Grünzuwachs zu verzeichnen, weshalb sich bereits die angelieferten Grüngutmassen erheblich unterhalb des langjährigen Mittels bewegten.

Auch beläuft sich die mittlere Liegezeit des angelieferten Materials auf den Sammelstellen auf ca. 4-5 Wochen. In diesem Zeitraum verliert das frisch geschnittene Grüngut bis zu ca. 30% seiner ursprünglichen Holzrestfeuchte und damit auch erheblich an Gewicht.

Durch die durchgängig längeren und trockeneren Hitzeperioden wurde dieser Trocknungseffekt nochmals beschleunigt. D.h. das Material wurde insgesamt wesentlich trockener und dadurch auch mit weniger Erdanhaftungen und daher auch leichter abgefahren als in den Vorjahren. Ähnliche Mengenverhältnisse sind auch für den Jahresverlauf 2024 zu verzeichnen.

Um die Grünschnittentsorgung im Landkreis Kaiserslautern effizienter, wirtschaftlicher und letztendlich auch bürgerfreundlicher zu gestalten, wird im Sinne des Kreistagsbeschlusses vom 13.12.2010 angestrebt, die Plätze nach einheitlichen Standards (Errichten von Einfriedungen, Befestigen des Untergrunds, Einführen fester Öffnungszeiten, Aufsichtspersonal, stichprobenartige Ausweiskontrollen) auszustatten.

Hierzu gewährt die Einrichtung einen einmaligen Investitionskostenzuschuss sowie laufende Personalkostenzuschüsse an die jeweiligen Gemeinden. Die Höhe der investiven Zuwendungen für die

Einrichtung einer Sammelstelle nach kreiseinheitlichen Kriterien wurde in 2025 an die seit Jahren stark gestiegenen Baupreise angepasst.

Seit Realisierung dieser technisch-organisatorischen Maßnahmen sind an allen betreffenden Standorten die Mengen sukzessive auf ein realistisches kreisangepasstes Mengenniveau zurückgegangen. Die erfassten Abfallqualitäten wurden ebenfalls auf ein akzeptables Niveau verbessert.

Die erheblichen Mengeneinbrüche der letzten Jahre dürften jedoch vermutlich als direkte Auswirkung des Klimawandels keine ausschließlich wetter- und dadurch vegetativbedingte Ausnahme darstellen. Es ist vielmehr davon auszugehen, dass sich die Mengen an Garten- und Parkabfällen durch die klimatischen Veränderungen (längere Trockenphasen) mittelfristig insgesamt vermindern werden.

Insgesamt betrachtet, ist in den kommenden Jahren über die klimatischen Veränderungen hinaus ein weiterer Rückgang der Abfallmengen (u.a. wg. der Einrichtung versch. GAS nach Kreiskriterien sowie Erhöhung der Anschlussquote an die Biotonne) zu erwarten.
Die Gesamtmenge wird sich nach unseren Einschätzungen zukünftig auf einem Niveau unterhalb von ca. 17.000 Mg/a manifestieren, wobei vegetativ bedingte Mengenschwankungen von +/- 10% von Jahr zu Jahr jederzeit weiterhin möglich sind.

Vertragliche Besonderheiten in Bezug auf den Betrieb gewerblicher Art „DSD“

Zum 01.01.2019 ist das neue Verpackungsgesetz in Kraft getreten. Dieses fordert von den dualen Systemen, mit den öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgern (örE) entsprechende Abstimmungsvereinbarungen über die Modalitäten für die Erfassung der Leichtverpackungen, der Altglasentsorgung sowie die Erfassung der PPKVerkaufsverpackungen zu treffen.

Auch sind im Rahmen dieser Vereinbarung die sich hieraus ergebenden finanziellen Beziehungen zwischen dem jeweiligen örE und den Systembetreibern verbindlich zu regeln.

Am 30.03.2020 konnte die Einrichtung mit dem für den Landkreis zuständigen gemeinsamen Vertreter der dualen Systeme (Interseroh Dienstleistungs-GmbH) rückwirkend zum 01.01.2019 eine Abstimmungsvereinbarung schließen.

Auf Grundlage der guten Ergebnisse aus der Neuvergabe, der Vermarktung von Papier, Pappe und Kartonagen im Landkreis, konnte eine für den Landkreis positive Einigung mit den Systembetreibern ausgehandelt werden. Vorrangiges Ziel dieser Verhandlungen war, eine für den Landkreis vollständige Gesamtkostendeckung für den Zeitraum bis Ende 2024 und darüber hinaus sicherzustellen. Über dieses Ziel hinaus ist es gelungen, trotz angemessener Beteiligung der Systembetreiber weiterhin einen relativ hohen Anteil der Vermarktungserlöse im Eigenbetrieb zu erlösen.

Aufgrund der Neuvergabe der Logistikleitungen für PPK zum 01.01.2024 wurde ein neuer Vertrag für die Sammlung und Erfassung von PPK geschlossen. Die Kosten dieses Vertrages übersteigen die bisherigen Kosten der Erfassung und Sammlung für PPK um rd. 30% wodurch die vertraglich mit den dualen Systemen bis 31.12.2024 festgeschriebenen Mitbenutzungsentgelte nicht mehr hinreichend kostendeckend waren.

Die Anlage 7 zu dieser Abstimmungsvereinbarung mit den dualen Systemen, auf deren Grundlage Zahlungen für die Systemmitbenutzung PPK geleistet werden, wurde daher zum 31.12.2024 aufgekündigt und für den Zeitraum 2025 bis 2026 neu verhandelt. Hierbei erfolgte insbesondere eine Anpassung der Mitbenutzungsentgelte an die stark gestiegenen Logistikkosten.

Aufgrund relativ hoher Gewinne im Bereich des BgA aus Vorjahren entsprachen die Steuervorauszahlungen der Jahre 2023 und 2024 nicht mehr der realen Ertragssituation. Die bereits entrichteten Steuervorauszahlungen waren daher für das Jahr 2024 vollständig und für 2023 anteilig zurück zu fordern. Hieraus resultieren in 2024 Erträge, die trotz widriger Gesamtumstände das Betriebsergebnis des BgA DSD gegenüber der Planung um T€ 31 verbessern. Der Gewinn im Betrieb gewerblicher Art „DSD“ beläuft sich in 2024 auf insgesamt rd. 35 T€.

Optimierung im Bereich Veranlagung und Überwachung

Überwachung der Eigenkompostierung

Es ist vorgesehen routinemäßig Kontrollen von privat– und gewerblich genutzten abfallrechtlich veranlagten Objekten durchzuführen. Hierbei sollen neben dem Vorhandensein und der ordnungsgemäßen Nutzung von Eigenkompostierungsanlagen auch die ausreichende Veranlagung des Objektes und die ordnungsgemäße Abfalltrennung überprüft werden.

Hierbei wird weiterhin eine relativ hohe Zahl an Verstößen gegen abfallrechtliche Bestimmungen festgestellt. In erster Linie handelt es sich um nicht ordnungsgemäß durchgeführte Eigenkompostierung, trotz Gebührenermäßigung sowie um Verstöße gegen abfallrechtliche Trennungs- oder Meldepflichten. Dies führt zu Gebührendefiziten und zu vermeidbaren Kosten durch Fehlwürfe im Restabfall.

In 2022 und 2023 wurden jeweils repräsentative Sortieranalysen des Bio- und des Restabfalls im Landkreis durchgeführt. Die Ergebnisse hieraus haben gezeigt, dass die Fehlwurfquoten in Bezug auf die nach der neuen BioabfallV für die Inputqualitäten relevanten Kunststoffe im Mittel relativ gering waren. Dennoch konnten, insbesondere im innerstädtischen Bereich auch einige Standorte aufgezeigt werden, die einen hohen Fremdstoffanteil aufgewiesen haben.

Mit Inkrafttreten der BioAbfV müssen solche Abfälle bei Anlieferung bei der ZAK durch diese zurückgewiesen und u.U. mit höheren Entsorgungskosten als Restabfall entsorgt werden.

Dieser Umstand macht neben einer Optimierung der Öffentlichkeitsarbeit auch eine Verstärkung der vor Ort Kontrollen auf ordnungsgemäße Abfalltrennung dringend erforderlich. Die Kontrollen, die insbesondere wegen personeller Engpässe und der Corona-Pandemie nicht durchgeführt werden konnten, sind ebenso wie die diesbezügliche Öffentlichkeitsarbeit, daher unverzichtbarer Beitrag zur Verbesserung der Anschlussdichte an die Biotonne und der Qualität der getrennt zu erfassenden Abfallfraktionen.

Eine zukünftige Ausweitung dieser Kontrollinstrumente, ggf. auch mittels technischer Unterstützung ist nicht nur zur Erreichung der gesetzlichen Vorgaben des Trennungsgebotes, sondern auch aus Gründen der Gebührenstabilität und Gleichbehandlung dringend geboten.

Gewerbliche Veranlagung

Die Veranlagung gewerblicher Betriebe soll weiter optimiert werden. Für die kommenden Jahre ist weiterhin die Überprüfung der Anschlüsse anderer Herkunftsbereiche im Hinblick auf die Gewerbeabfallverordnung (GewAbfV) erforderlich (z.B. Ferienwohnungen,

Gastronomie, Beherbergungsgewerbe sowie Krankenhäuser, medizinische Versorgungszentren und ähnlichen Einrichtungen).

Hierzu ist mittelfristig ein einmaliger Soll-/Ist Abgleich aller vorhandenen Gewerbebetriebe mit der Veranlagung durchzuführen. Die Ergebnisse dieses Abgleichs werden als Grundlage für die Entscheidung über das weitere Vorgehen zur ordnungsgemäßen Veranlagung aller angemeldeten Gewerbebetriebe herangezogen.

Personalentwicklung

Durch die Änderung gesetzlicher Bestimmungen, aber auch durch deren verpflichtende Umsetzung im Rahmen der Fortschreibung des neuen Abfallwirtschaftskonzeptes ergeben sich deutlich mehr Aufgaben, insbesondere in den Bereichen Controlling, Projekt und Prozessmanagement sowie der Finanzbuchhaltung.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2025 wurde daher eine zusätzliche Stelle im Bereich der Abfallberatung geschaffen, die insbesondere Teile dieser Aufgaben übernehmen wird, um insbesondere die Ziele und Maßnahmen aus dem neuen Abfallwirtschaftskonzept umzusetzen.

Zur Umsetzung umfangreicher Optimierungsvorhaben im gewerblichen Bereich wird mittelfristig die Schaffung einer zusätzlichen Stelle erforderlich sein, die ausschließlich gewerbliche Gebühren-Veranlagungen überprüfen und ggf. eine Neuveranlagung der gewerblichen Anschlusspflichtigen vornehmen soll. Es kann davon ausgegangen werden, dass durch die Etablierung dieser zusätzlichen Stelle im gewerblichen Bereich nicht unerhebliche Ertragseinbußen durch bislang fehlende oder unvollständige Veranlagungen ermittelt und korrigiert werden können. Eine personelle Verstärkung in diesem Bereich könnte daher zu nachhaltigen, nicht unerheblichen Mehrerlösen im gewerblichen Gebührenbereich führen.

Die dringend notwendige Durchführung von Vor-Ort-Kontrollen auf ordnungsgemäße Eigenkompostierung und Abfalltrennung zur Umsetzung der Belange der BioabfallV ist zukünftig nur durch personelle Verstärkung möglich, da derzeit, aufgrund anderer wichtiger Aufgaben, wie z.B. von Projekten aus dem AWIKO oder Digitalisierungsprozessen, keine freien personellen Ressourcen hierfür zur Verfügung stehen.

Fazit

Die zur positiven wirtschaftlichen Entwicklung des Betriebes gemachten Ausführungen können voraussichtlich dazu beitragen, die dargestellten Risiken und nachteiligen Entwicklungen für den Gebührenhaushalt der Abfallwirtschaftseinrichtung abzumildern.

Trotzdem muss ab dem Jahr 2026 für die kommende Gebührenkalkulationsperiode 2026-2028 mit einem nochmaligen Anstieg der Abfallgebühren für die kommenden Jahre gerechnet werden.

Darüber hinaus kann aufgrund der dargestellten Sachverhalte im Hinblick auf die künftige wirtschaftliche Entwicklung das Risiko nicht völlig ausgeschlossen werden, dass die angenommenen positiven Verläufe nicht eintreten und dies wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- sowie Ertragslage des Betriebes haben könnte. Dies kann unter Umständen auch zu kurzfristigen Belastungen des Haushalts des Einrichtungsträgers führen, wenn durch diesen für ein etwaiges Defizit ein Verlustausgleich nach den Bestimmungen der EigAnVO vorgenommen werden müsste.

Dieses Risiko wird insbesondere dadurch minimiert, dass die zu vereinnahmenden Gebühren durch entsprechende Anpassungen an den jeweiligen Gebührenbedarf jeweils frühzeitig und auch angemessen vorgenommen werden, um etwaige auszahlungswirksame Verluste bereits im Vorfeld soweit irgend möglich zu vermeiden. Seit dem Jahr 2016 bestehen keine nach EigAnVO realisierbaren

Rückzahlungsverpflichtungen mehr gegenüber dem Landkreis für durch diesen übernommene Verlustausgleiche aus Vorjahren. Dennoch wurden in den vergangenen Jahren die Gewinne aus dem Betrieb gewerblicher Art „DSD“ gem. § 8 Abs. I S. 5 KAG zur Verstärkung des allgemeinen Haushaltes an den Einrichtungsträger abgeführt.

Vor dem Hintergrund der mit den dualen Systemen neu geschlossenen Vereinbarung und der damit verbundenen gewinnrelevanten Verschiebung aus dem hoheitlichen Bereich in den Betrieb gewerblicher Art, war diese bisherige Praxis der Vergangenheit generell in Frage zu stellen, da die Mittel dem Gebührenhaushalt damit entzogen wurden und in der Einrichtung selbst nicht mehr zur Verfügung standen.

Der Kreistag hat daher am 18.12.2023 im Rahmen seiner Entscheidung über die Verwendung des Jahresgewinns 2023 beschlossen, von einer Ausschüttung an den Hoheitsträger abzusehen und den Gewinn aus dem Bereich BgA als Ertragszuschuss in der Einrichtung zu belassen, um diesen bei Bedarf zur Stabilisierung der Abfallgebühren bzw. zum Ausgleich zu erwartender wirtschaftlich nachteiliger Entwicklungen heranziehen zu können. Dies ist in den Jahren 2024 und 2025 gleichermaßen geplant.

Die extremen wirtschaftlichen Auswirkungen auf den Abfallwirtschaftsbetrieb, die insbesondere durch geopolitische Gegebenheiten ausgelöst wurden, werden auch mittelfristig auf die mit der Kreislaufwirtschaft eng verbundenen Branchen und Sektoren, bislang nicht vollumfänglich abschätzbare Folgen haben.

Aufgrund dieser bislang nicht absehbaren Folgen, die sich mit hoher Wahrscheinlichkeit auch nachteilig auf die wirtschaftliche Situation der Einrichtung auswirken werden, erscheint es nur folgerichtig, den Gewinn des Betriebes gewerblicher Art auch zukünftig in der Einrichtung selbst zu belassen, um diesen bei Bedarf zur Stabilisierung der Abfallgebühren bzw. zum Ausgleich wirtschaftlich nachteiliger Gegebenheiten heranziehen zu können.

Nach aktueller Prognose aus dem Controllingbericht zum 30.06.25 ist im Wirtschaftsjahr 2025 aktuell von einem Jahresgewinn von rd. T€ 30 für die Gesamteinrichtung auszugehen, der sich aus einem Verlust im hoheitlichen Bereich von 53 T€ und einem Gewinn im BgA von rd. 83 T€ zusammen setzt.

Alle Gegebenheiten, die mittelbar oder unmittelbar Einfluss auf den Betrieb haben können, müssen fortwährend anhand der kurz- und mittelfristigen wirtschaftlichen Entwicklungen überprüft werden. Hierzu bietet insbesondere der Zwischenbericht zum 30.09.2025 umfassende Möglichkeiten.

ZAK - Zentrale Abfallwirtschaft Kaiserslautern

Kapiteltal 1
67657 Kaiserslautern
Tel: 0631 34117-0
Fax: 0631.34117-7777
www.zak-kl.de

Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts AöR (§ 86a GemO)

Name und Sitz

Der frühere „Abfallbeseitigungsverband Kaiserslautern“, der gemäß der Satzung vom 17.05.1976 errichtet wurde und ab dem 01.01.1978 als „Deponierverband Kaiserslautern“ firmierte, wurde durch den Beschluss der Bezirksregierung Rheinhessen-Pfalz vom 10.12.1985 gemäß § 16 Absatz 1 Satz 1 ZwVG an das geänderte Zweckverbandsrecht angepasst. Der frühere „Deponieverband Kaiserslautern“ ist in diesem Zweckverband aufgegangen und führte den Namen „Zweckverband Abfallwirtschaft Kaiserslautern – ZAK“. Der Zweckverband wurde mit dem Datum vom 20.12.2006 von der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion in Trier festgestellt.
Anschrift: Kapiteltal in 67657 Kaiserslautern.
Im Haushaltsjahr 2010 erfolgte ein Rechtsformwechsel in eine gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts. Der frühere „Zweckverband Abfallwirtschaft Kaiserslautern“ führt nun den Namen „Zentrale Abfallwirtschaft Kaiserslautern gemeinsame kommunale Anstalt der Stadt und des Landkreises Kaiserslautern (ZAK)“.

Organe und Besetzung

1. Vorstand

Geschäftsführer des Zweckverbandes war Herr Jan Deubig seit dem 01.07.2006. Ab dem 01.01.2011 wurde umfirmiert in Zentrale Abfallwirtschaft Kaiserslautern, seitdem ist Herr Jan Deubig Vorstand.

2. Beirat
   Herr Ralf Leßmeister (Landrat), Herr Manfred Schulz (Bürgermeister), Herr Harald Brandstädter (Stadtratsmitglied), Herr Marc Fuchs (Stadtratsmitglied), Herr Hartwig Pulver (Kreistagsmitglied), Herr Dr. Peter Degenhardt (Kreistagsmitglied bis 09-2024) und Frau Emilie Dietz (Kreistagsmitglied bis 09-2024) und Herr Marcus Klein (Kreistagsmitglied bis 09-2024) gehörten im Berichtsjahr dem Beirat an.

3. Verwaltungsrat

Dem Verwaltungsrat gehören an:

Landrat Ralf Leßmeister – Vorsitzender

Bürgermeister Manfred Schulz – Stellv. Vorsitzender

Kreistagsmitglied Dr. Peter Degenhard
Kreistagsmitglied Herr Marcus Klein
Kreistagsmitglied Herr Hartwig Pulver
Kreistagsmitglied Uwe Unnold
Kreistagsmitglied Karl-Friedrich Knecht
Kreistagsmitglied Emilie Dietz bis 09-2024
Kreistagsmitglied Alexander Ulrich ab 09-2024

Stadtratsmitglied Herr Harald Brandstädter
Stadtratsmitglied Marc Fuchs
Stadtratsmitglied Wiesemann Tobias
Stadtratsmitglied Viktor Weber
Stadtratsmitglied Franz Rheinheimer
Stadtratsmitglied Janina Eispert bis 09-2024
Stadtratsmitglied Petra Janson-Peermann ab 09-2024

Die Vergütungen (Aufwandsentschädigungen) des Verwaltungsrates betrugen im Berichtsjahr T€ 21 ohne Sitzungsgeld und Kilometergeld, Vorjahr T€ 17.

Von der Schutzklausel gemäß § 286 Abs. 4 HGB (Unterlassen von Angaben über die Gesamtbezüge) wurde Gebrauch gemacht.

Stammkapital

2.556.459,41 Euro

Trägerkommen

Sondervermögen der Stadt und des Landkreises Kaiserslautern zu je 50%.

Gründungsjahr

1976 (vormals Deponieverband Kaiserslautern, Abfallbeseitigungsverband Kaiserslautern und Zweckverband Abfallwirtschaft Kaiserslautern)

Gegenstand des Unternehmens

Die Anstalt gliedert sich in den

- Hoheitsbereich, dem die Behandlung, die Verwertung, die Beseitigung und der Transport der Abfälle der Stadt und dem Landkreis Kaiserslautern, der Betrieb des Abfallwirtschaftszentrums Kaiserslautern und der Abschluss sowie die Nachsorge der Deponie Kapiteltal obliegt.

und in die Betriebszweige

- BgA Entsorgung (Betrieb eines Biomasseheizkraftwerkes und der Holzaufbereitungsanlage, Annahme und Verwertung von Abfällen, die nicht in Vollzug der hoheitlichen Aufgabe angenommen werden sowie die Abwicklung von Hilfs- und Nebengeschäften),
- BgA Windkraft (Betrieb von Windkraftanlagen).

Die Abfallbeseitigungseinrichtung ZAK wird nach den Bestimmungen der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) verwaltet.
Die ZAK ist als nicht-wirtschaftliches Unternehmen gem. § 85 Abs. 4 GemO zu verstehen.

Aufgaben gem. Anstaltssatzung

1. Aufgabe der Anstalt ist die Entsorgung der den Anstaltsträgern überlassenen Abfälle, wozu auch die von den Anstaltsträgern zu beseitigenden, rechtswidrig entsorgten Abfälle im Sinne des § 17 Abs. 2 Landesabfallwirtschaftsgesetz (LAbfWG) zählen. Hierzu betreibt die Anstalt das Abfallwirtschaftszentrum Kaiserslautern - Mehlingen (Abfallwirtschaftszentrum) auf der Grundlage des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes (KrWVAbfG) und des Landesabfallwirtschaftsgesetzes (LAbfWG) sowie hierauf beruhender Rechtsvorschriften in der jeweils geltenden Fassung als eigene Aufgabe. Hierzu gehören auch logistische Leistungen und das Stoffstrommanagement.
   Die Stadt Kaiserslautern und der Landkreis Kaiserslautern übertragen der Anstalt ihre ihnen gemäß § 13 Abs. 1 und 15 Abs. 1 KrW-ZAbfG obliegende Entsorgungspflichten für angefallene und überlassene Abfälle aus privaten Haushaltungen und aus anderen Herkunftsbereichen zur Wahrnehmung in eigenem Namen und in eigener Verantwortung, mit Ausnahme der Aufgabe des Einsammelns und Beförderns der Abfälle; diese Aufgabe verbleibt weiterhin bei den Trägerkommunen. Die Anstalt ist im Umfang der Aufgabenübertragung öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger.

2. Der Anstalt obliegt der Betrieb, die Stilllegung und Nachsorge der Deponie Kapiteltal entsprechend den Vorgaben des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes.

3. Außerdem wird der Anstalt die Aufgabe der Einsammlung und Entsorgung von gefährlichen Abfällen und Problemabfällen im Sinne des LAbfWG übertragen. Auch insoweit ist die Anstalt öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger.

4. Die Anstalt ist für den Transport, den Umschlag und die Entsorgung von nicht überlassungspflichtigen Abfällen, welche die Einwohner der Trägerkommunen an das Abfallwirtschaftszentrum liefern, zuständig. Die hierfür anfallenden Kosten deckt die Anstalt durch Entgelte gemäß der Entgelt- und Nutzungsordnung für das Abfallwirtschaftszentrum Kaiserslautern-Mehlingen.

5. Ferner entsorgt die Anstalt Abfälle, welche sonstige Gebietskörperschaften und Dritte auf der Basis geschlossener Verträge an das Abfallwirtschaftszentrum liefern.

6. Auch entsorgt die Anstalt nicht andienungspflichtige Abfälle privater Anbieter, die nicht zu den Einwohnern der Trägerkommunen zählen. Die hierfür anfallenden Kosten deckt die Anstalt durch Entgelte gemäß der Entgelt- und Nutzungsordnung.

7. Die Anstalt ist berechtigt, durch Nutzung der angelieferten Abfälle und der Anlagen des Abfallwirtschaftszentrums Energie zu gewinnen und bei Vorliegen der rechtlichen Voraussetzungen in eigene oder fremde Netze einzuspeisen.

8. Die Anstalt betreibt in Zusammenarbeit mit den Trägerkommunen Öffentlichkeitsarbeit zur Verwirklichung der Grundsätze und Grundpflichten der Kreislaufwirtschaft.

9. Zur Erfüllung ihrer Aufgaben plant, errichtet und betreibt die Anstalt die erforderlichen Einrichtungen und passt diese dem Bedarf an. Sie ist berechtigt, Unternehmen zu gründen und mit verbundenen Unternehmen zu kooperieren.

10. Die Anstalt kann alle ihre Aufgaben fördernde und sie wirtschaftlich berührende Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben.

11. Die Anstalt kann sich zur Erfüllung Ihrer Aufgaben Dritter bedienen. Sie darf mit Dritten gemeinsame Unternehmen gründen, bzw. sich an Unternehmen von Dritten beteiligen, soweit dies gesetzlich zulässig ist.

Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung

Aktiva	31.12.2024	31.12.2023
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	**244.077,00 €**	**259.095,07 €**
Sachanlagen	**58.241.123,80 €**	**57.960.716,60 €**
Finanzanlagen (Beteiligungen)	**24.871.107,27 €**	**23.371.107,27 €**
Umlaufvermögen		
Vorräte	**420.075,13 €**	**363.676,13 €**
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**3.468.994,31 €**	**4.314.207,43 €**
Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	**19.636.502,71 €**	**17.682.306,86 €**
Rechnungsabgrenzungsposten	**380.629,53 €**	**364.656,76 €**
Summe Aktiva	**107.262.509,75 €**	**104.315.766,12 €**

Passiva	31.12.2024	31.12.2023
Eigenkapital		
Stammkapital	**2.556.459,41 €**	**2.556.459,41 €**
andere Ergebnisrücklage Hoheitsbereich	**16.600.312,87 €**	**15.789.878,57 €**
andere Ergebnisrücklage BgA Entsorgung	**8.930.114,91 €**	**8.264.514,10 €**
Rücklage für Rückbauverpflichtung Hoheitsbereich	**1.709.593,10 €**	**1.686.850,55 €**
Gewinnvortrag / Verlustvortrag BgA Entsorgung	**0,00 €**	**0,00 €**
Bilanzgewinn Hoheitsbereich	**815.399,07 €**	**810.434,30 €**
Bilanzgewinn BGA Entsorgung	**827.437,65 €**	**665.600,81 €**
Sonderposten mit Rücklagenanteil	**8.398.126,74 €**	**8.015.697,41 €**
Rückstellungen	**20.721.236,89 €**	**20.519.666,54 €**
Verbindlichkeiten	**26.937.068,93 €**	**29.442.462,88 €**
Rechnungsabgrenzungsposten	**19.766.760,18 €**	**16.564.201,55 €**
Summe Passiva	**107.262.509,75 €**	**104.315.766,12 €**

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2024	31.12.2023
Umsatzerlöse	46.279.833,64 €	42.349.781,88 €
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-3.915,54 €	8.506,06 €
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	854.479,27 €	920.957,27 €
Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	445.951,65 €	712.527,98 €
Aufwendung für bezogene Leistungen	16.823.019,59 €	15.079.300,39 €
Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	8.033.120,64 €	7.247.222,50 €
soziale Abgaben und Aufwendungen	2.437.628,80 €	2.328.122,67 €
Abschreibungen	9.010.182,15 €	8.101.139,40 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	9.906.940,57 €	9.663.623,44 €
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	621.548,45 €	318.983,25 €
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.153.095,38 €	1.444.364,33 €
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	199.714,25 €	211.157,76 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	340.413,08 €	276.194,12 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €
Ergebnis nach Steuern	**1.708.070,47 €**	**1.423.304,53 €**
sonstige Steuern	42.491,20 €	34.568,87 €
Jahresüberschuss	**1.665.579,27 €**	**1.388.735,66 €**
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr Hoheitsbereich (+)	810.434,30 €	724.235,66 €
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr BgA (+)	665.600,81 €	1.959.272,69 €
Einstellung in die Gebührenausgleichsrücklage (-)	22.742,55 €	-87.299,45 €
Einstellung in die Ergebnisrücklage Hoheit (-)	810.434,30 €	724.235,66 €
Einstellung in die Gewinnrücklage BgA (-)	665.600,81 €	1.959.272,69 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**1.642.836,72 €**	**1.476.035,11 €**

Analyse des Geschäftsverlaufs (Anlage 4 aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2024)

a. Operative Aspekte

Im Wirtschaftsplan 2024 wurde für den Hoheitsbereich ursprünglich ein Jahresüberschuss i.H.v. T€ 510 erwartet. Durch eine geplante Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage i.H.v T€ 294 ergibt sich ein geplanter Bilanzgewinn von T€ 804. Diese Rücklage enthält Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren, die zur Kompensation künftiger Unterdeckungen dienen und somit an die Gebührenzahler zurückgeführt werden. Das Jahr 2024 markiert dabei den Beginn der neuen dreijährigen Gebührenkalkulationsperiode 2024 bis 2026.

Für den BgA Entsorgung war ein Jahresüberschuss von T€ 107 geplant. Trotz bestehender Unsicherheiten infolge technischer Probleme in der Strom- und Wärmeproduktion konnten die entsprechenden Erlöse im Vergleich zum Vorjahr leicht um T€ 13 auf insgesamt T€ 2.254 gesteigert werden. Damit wurde ein Jahresergebnis von 827 T€ Gewinn erzielt, das mit T€ 162 über dem Vorjahresergebnis liegt. Einen wesentlichen Anteil daran hält das Profit Center der nicht hoheitlichen Entsorgung (nhE), das erhebliche Deckungsbeiträge zur Kostendeckung beitrug.

Die Anstalt plante somit mit einem Jahresüberschuss von T€ 617, der nach einer Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage von T€ 294 zu einem Bilanzgewinn von T€ 911 führen sollte.

Der vorliegende Abschluss weist hingegen einen Bilanzgewinn von T€ 1.643 aus, mithin T€ 732 besser als geplant.

Im Jahr 2024 konnte, wie bereits im Vorjahr, erneut ein positiver wirtschaftlicher Beitrag zur Entwicklung der ZAK erzielt werden. Dies zeigt sich insbesondere im Hoheitsbereich, der mit einem Jahresergebnis von T€ 838 um T€ 328 besser abschnitt als im Wirtschaftsplan vorgesehen, sowie im BgA Entsorgung, der mit einem Jahresgewinn von 827 T€ das geplante Ergebnis um T€ 720 übertraf und somit weiterhin stabil in der Gewinnzone verbleibt.

Alle im Jahr 2024 im Hoheitsbereich sowie im BgA Entsorgung durchgeführten Sachinvestitionen konnten vollständig aus dem laufenden Cashflow sowie den bestehenden Finanzmitteln der Anstalt gedeckt werden. Die Investitionen im Zusammenhang mit dem neuen Deponieabschnitt DK I wurden vollständig durch den Vertragspartner REMEX Deponiegesellschaft Kapiteltal mbH vorfinanziert. Die für Stilllegung und Nachsorge der Deponie zweckgebunden angesparten Mittel i.H.v. insgesamt T€ 22 955 sind weiterhin i.H.v. T€ 21.800 in langlaufenden, zinsbringenden Kapitalanlagen gebunden.

Die finanzielle Situation der ZAK stellt sich zum Ende des Berichtsjahres weiterhin als stabil dar. Dies zeigt sich insbesondere an der Quote der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, die mit 0 % (Vorjahr 4,42 %) zeigt, dass alle aufgenommenen Darlehen zurückgeführt werden konnten.

Über den Geschäftsverlauf wurde der Verwaltungsrat im Laufe des Berichtsjahrs regelmäßig unterrichtet. Zudem wurde dem Verwaltungsrat fristgerecht, analog des § 21 EigAnVO, ein Zwischenbericht vorgelegt.

Exkurs zum Hoheitsbereich

Der im Jahr 2020 gebildete Sonderposten mit Rücklageanteil ist zweckgebunden und darf ausschließlich im Rahmen künftiger Gebührenplankalkulationen zur Entlastung der Gebührenzahler herangezogen werden. Zuführungen und Entnahmen werden erfolgswirksam verbucht.

Im Geschäftsjahr 2024 wurde eine Erlösminderung i.H.v 0.38 Mio. € dem Sonderposten zugeführt. Dadurch erhöhte sich dessen Bestand von 8,01 Mio. € auf 8,39 Mio. €.

Auf Grundlage einer Entscheidung des Verwaltungsrates vom 4. Mai 2023 wird unter den sonstigen Gewinnrücklagen eine zweckgebundene Rück- und Umbaurücklage ausgewiesen. Diese Reserve dient der späteren Rekultivierung des Betriebsgeländes. Ihr wird jährlich T€ 100 zugeführt. Im Geschäftsjahr 2024 wurden für vorbereitende Maßnahmen Aufwendungen i.H.v. T€ 88 in Anspruch genommen, der Betrag wurde verursachungsgerecht der Rücklage entnommen. Saldiert mit der planmäßigen Zuführung und realisierten Erlösen aus Schrottverkäufen i.H.v. T€ 11 ergibt sich zum 31 Dezember 2024 ein Nettoanstieg der Rück- und Umbaurücklage um T€ 227 auf nunmehr 171 Mio, €.

Im Berichtsjahr schließt der Hoheitsbereich mit einem Jahresüberschuss i.H.v T€ 838 ab. Hierin enthalten ist, wie oben bereits erwähnt, die Einstellung in den Sonderposten mit Rücklageanteil i.H.v. T€ 382. Nach der Inanspruchnahme der zweckgebundenen Rück- und Umbaurücklage errechnet sich ein Bilanzgewinn i.H.v. T€ 815.

Die einzelnen Geschäftsbereiche werden im Folgenden dargestellt:

a.) Hoheitsbereich

Im Geschäftsjahr 2024 konnte der Hoheitsbereich seine wirtschaftliche Leistungsfähigkeit stabil halten und ein nahezu ausgeglichenes Ergebnis erzielen. Im Vergleich zum Vorjahr verbesserte sich das Ergebnis geringfügig um rund T€ 115 und belauft sich auf T€ 838 (VJ T€ 723) trotz spürbar gestiegener Aufwendungen, insbesondere bei den Kosten für bezogene Leistungen.

Die deutliche Erlöszunahme um 4.2 Mio. € resultiert vor allem aus höheren Gebühreneinnahmen, die sich im Rahmen der neuen Gebührenplankalkulationsperiode in den Umsatzerlösen niederschlagen und den erlösmindernd gebuchten Zuführungen in den Sonderposten zur Gebührenausgleichsrücklage (Delta zum VJ beträgt 1 Mio €). Besonders hervorzuheben ist zudem der Anstieg bei den Gebühren aus der Annahme von Abfallen, die sich von 21.6 Mio € in 2023 auf 24.0 Mio € in 2024 erhöhten - ein Zuwachs von 11.2 %. Auch die Entgelte für Bioabfallbehandlung und -transport legten mit einem Plus von 14,2% auf 5,4 Mio. € deutlich zu.

Gleichzeitig stiegen jedoch auch die Aufwendungen für bezogene Leistungen infolge gestiegener Entsorgungskosten - etwa durch Vorgaben des Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG) - um rund 2.2 Mio € auf insgesamt 12,9 Mio €. Weitere Aufwandssteigerungen zeigten sich bei Löhnen und Gehältern (+730 T€) sowie Abschreibungen (+94 T€).

Trotz dieser Herausforderungen belegt das stabile Jahresergebnis, dass die angepasste Gebührenstrategie wirksam war und die Kostenentwicklung weitgehend kompensieren konnte. Damit zeigt sich der Hoheitsbereich 2024 weiterhin finanziell solide aufgestellt.

b) BgA Entsorgung

Im Jahr 2024 konnte der BgA Entsorgung sein wirtschaftliches Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr deutlich verbessern Das Ergebnis stieg von T€ 666 im Jahr 2023 auf T€ 827 im Jahr 2024 - ein Zuwachs von T€ 162.

Dieser Anstieg resultiert auch aus höheren Umsatzerlösen die von 18.3 Mio. € auf 18.4 Mio € anwuchsen. Wesentliche Treiber hierfür waren gestiegene Erträge aus der Abfallannahme sowie durch die Strom- und Wärmeproduktion und ILV-Leistungen. Auch höhere Dienstleistungsumsätze trugen zu diesem Plus bei. Zugleich erhöhten sich die sonstigen betrieblichen Erträge auf T€ 618. Hier wirkten u. a Zuschüsse, Versicherungsentschädigungen sowie sachbezogene Leistungen und Erlöse aus Anlagenverkaufen.

Auf der Kostenseite fielen insbesondere die Aufwendungen für bezogene Leistungen ins Gewicht, die sich von 5,8 Mio € auf 5,4 Mio. € reduzierten. Erwähnenswert sind die ausgebliebenen Zukäufe für biogene Brennstoffe, die im Vorjahr noch mit T€ 310 einen wesentlichen Kostentreiber hervorriefen.

Die Personalaufwendungen erhöhten sich um ca. T€ 165 Die Abschreibungen stiegen von 4,1 Mio € auf 4,9 Mio € und spiegeln Investitionstätigkeiten wider. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen von 5,2 Mio € auf 5,8 Mio € beeinflusst durch höhere Energie- Instandhaltungs- und Verwaltungskosten sowie gestiegene Fremdarbeiten.

Ein zusätzlicher positiver Einfluss auf das Ergebnis ging von gestiegenen Zinserträgen aus, die sich nahezu verdoppelten (von T€ 137 auf T€ 240). Die Zinsaufwendungen stiegen demgegenüber nur leicht auf T€ 103.

Im Bereich BgA Entsorgung stiegen die Steuern vom Einkommen und Ertrag im Jahr 2024 im Vergleich zu 2023 durch den gestiegenen Gewinn von T€ 276 auf T€ 340. Es handelt sich hierbei um eine vorläufige steuerliche Ergebnisermittlung, die im Zuge der finalen Veranlagung noch angepasst werden kann.

Im BgA Entsorgung bestehen im Zusammenhang mit dem neuen Deponieabschnitt DK I zwei Cost Center, deren Jahresergebnis immer null ist. So baut das „Cost Center Dichtung“ den neuen Deponieabschnitt, wobei den aktivierten Herstellungskosten gleichhohe passive Rechnungsabgrenzungsposten gegenüberstehen, die bei Verfüllung eines Deponieabschnitts auch zeitgleich aufgelöst werden. Aus diesem Grund bleiben die oben erwähnten Abschreibungen des neuen Deponieabschnitts ohne Auswirkung auf das Jahresergebnis. Das „Cost Center Stilllegung und Nachsorge“ vereinnahmt mengenabhängige Entgelte, die ergebnisneutral der Verbindlichkeit gegenüber dem Vertragspartner zugeführt werden. Auszahlungen des Cost Centers, die der Stilllegung und Nachsorge dienen, vermindern in gleicher Höhe die Verbindlichkeit und sind somit auch ergebnisneutral.
In beiden Cost Center DK I sind deutliche Veränderungen enthalten. Die Gesamterlöse der beiden Cost Center DK I sanken im Vergleich zum Vorjahr von 6,1 Mio € (2023) auf 5,1 Mio € (2024) – ein Rückgang um 1 Mio. € bzw. circa 17 %.

Auch auf der Aufwandsseite kam es zu spürbaren Veränderungen. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen reduzierten sich deutlich um rund 1,42 Mio. € - von 3,77 Mio. € auf 2,35 Mio. €.

Auch die Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe lagen mit T€ 203 unter dem Vorjahreswert von T€ 270. Gleichzeitig stiegen jedoch die Abschreibungen erheblich an von 2,46 Mio € im Vorjahr auf 3,20 Mio € im aktuellen Jahr.

Auf der Finanzierungsseite verdoppelten sich die Zinserträge nahezu, von T€ 319 auf T€ 621, was auf eine optimierte Anlage von Finanzmitteln zurückzuführen ist.

c. Erläuterungen zu Positionen der GuV im Vergleich zur Planung

Hoheitsbereich

Im Berichtsjahr 2024 entwickelte sich das Ergebnis des Hoheitsbereichs gegenüber dem Wirtschaftsplan erfreulich. Statt des ursprünglich geplanten Jahresüberschusses von T€ 510 konnte ein tatsächlicher Überschuss von T€ 838 erzielt werden, was einer positiven Abweichung von T€ 328 entspricht. Es ist zu beachten, dass der vorliegende Jahresabschuss gebührenrechtliche Überdeckungen i.H.v. T€ 382 erlösmindernd innerhalb der GuV berücksichtigt. In der Wirtschaftsplanung hingegen wurde eine planmäßige Unterdeckung i.H.v. T€ 294 lediglich unterhalb des Jahresergebnisses ausgewiesen. Addiert man zum Jahresüberschuss von T€ 838 die erzielte Überdeckung von T€ 382 hinzu, ergibt sich ein operatives Ergebnis von T€ 1.220.

Die Gesamtleistung des Hoheitsbereichs lag im Jahr 2024 mit T€ 42 leicht über dem Plan. Während bei der Stilllegung DK II -T€ 690 und den Grundstückserträgen -T€ 72 Mindererlöse verzeichnet wurden, konnten diese durch höhere Gebühreneinnahmen aus der Abfallannahme (+T€ 444) sowie weitere Erlössteigerungen (+T€ 74) bei Annahmeerlösen und (+T€64) bei sonstigen Erlassen kompensiert werden. Nicht im Plan berücksichtigt aber erlösmindernd erfasst, wurden Gebührenüber- und -unterdeckungen i.H.v. T€ 382. Zudem erzielten die sonstigen betrieblichen Erträge mit T€ 237 einen erheblichen Mehrertrag gegenüber dem Planansatz von T€ 37, maßgeblich bedingt durch Anlagenverkäufe (T€ 43), periodenfremde Erträge (T€23) sowie Rücksiedlungsauflösungen und Versicherungsentschädigungen (T€ 63).

Im Jahr 2024 beliefen sich die Aufwendungen für bezogene Leistungen auf insgesamt T€ 12.939 und lagen damit um rund T€ 1 352 über dem Planwert T€ 11.587. Der Hauptgrund für diese Abweichung liegt im Aufwand für die Stilllegung der Deponie DK II i.H.v. T€ 752, der im Wirtschaftsplan unter dieser Position nicht enthalten war. Im Wirtschaftsplan wurde dieser Aufwand fälschlich unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen geführt. Weitere wesentliche Abweichungen betreffen höhere Entsorgungskosten T€ +349 und innerbetriebliche Entsorgungskosten <T€ +290). Demgegenüber lagen die externen Entsorgungskosten unter dem Plan. Insgesamt ist die Abweichung vor allem auf die Deponiestilllegungskosten und Mengenentwicklungen in der Entsorgung zurückzuführen.
Im Jahr 2024 lagen die Löhne und Gehälter mit T€ 6.391 leicht unter Plan (-TE 127). Die sozialen Aufwendungen beliefen sich auf T€ 2 130 und überschritten den Planwert um +T€45, vor allem aufgrund höherer Ausgaben für Arbeitskleidung, Unfallkasse und freiwillige soziale Leistungen.

Die Personalaufwendungen liegen damit mit -T€ 82 oder -1,0 % unter Plan.

Im Wesentlichen resultieren die Planabweichungen im Bereich der Abschreibungen i.H.v. -T€ 95 aus der Verzögerung des Umbaus der Kompostierungsanlage und aus den Lieferschwierigkeiten von Spezialfahrzeugen und Anlagenteilen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen der ZAK lagen im Berichtsjahr mit insgesamt T€ 8.233 deutlich unter dem Wirtschaftsplanansatz von T€ 9.686, was einer Abweichung von rund -T€ 1.453 bzw. -15,0% entspricht. Die Abweichung bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen gegenüber dem Wirtschaftsplan resultiert primär aus den Bereichen Fremdarbeiten, Wartung, Instandhaltung und Reparaturen, in denen deutliche Minderaufwendungen festzustellen sind.

Ursächlich hierfür sind vielfältige externe und interne Hemmnisse, Personalengpässe bei Zulieferfirmen und Dienstleistern, Rohstoffknappheiten, lange Lieferzeiten, fehlende oder überlastete Lieferanten sowie Kapazitätsprobleme, so dass zahlreiche geplante Maßnahmen entweder nicht wie vorgesehen umgesetzt erheblich verzögert oder vollständig zurückgestellt werden mussten.
Dies betrifft insbesondere Aufwendungen für die technische Instandhaltung, den Bauunterhalt sowie Investitionen in technische Anlagen und Maschinen, in denen die größten Abweichungen gegenüber dem Plan verzeichnet wurden. So zeigt sich beispielsweise bei der Position „Rep. Techn. Anlagen und Maschinen" ein Minderaufwand von rund T€ 473, während vorgesehene Maßnahmen für andere Anlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung (BEB/ETK) vollständig entfallen sind.

Ein weiterer Teil der Abweichung resultiert aus der Inanspruchnahme zugunsten der Altdeponie, insbesondere im Zusammenhang mit bezogenen Leistungen. Diese führt zu einer Entlastung der aktuellen Aufwendungen, ohne dass es sich dabei um strukturelle Einsparungen handelt.

Infolge dieser Entwicklungen steht die ZAK vor einer strukturellen Neuausrichtung ihrer Lieferketten. Um die Versorgungssicherheit langfristig zu gewährleisten, müssen bestehende Beschaffungswege kritisch überprüft, neue Partnerschaften aufgebaut und alternative Beschaffungsstrategien etabliert werden. Die gewonnenen Erfahrungen aus diesen Störungen und Unsicherheiten sollen künftig systematisch in den Regelbetrieb integriert werden, um die Resilienz gegenüber externen Schocks zu stärken und notwendige Investitionen verlässlich realisieren zu können,

Zusammenfassend lässt sich festhalten, dass die Unterschreitung des Planwerts bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen nicht auf nachhaltige Effizienzgewinne, sondern auf eine Zurückhaltung bei der Mittelverwendung infolge externer Beschaffungsprobleme zurückzuführen ist.

Im Berichtsjahr konnten bei den Zinsen und zinsähnlichen Erträgen insgesamt Einnahmen i.H.v. T€ 912 erzielt werden. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass der Wirtschaftsplan lediglich Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen i.H.v. T€ 914 vorgesehen hatte. Tatsächlich wurden hierfür im Jahresabschluss T€ 483 realisiert, darüberhinausgehenden Mehreinnahmen (T€ 429) resultieren aus nicht geplanten Positionen, insbesondere aus periodenfremden Erträgen (Aval-Provisionen), allgemeinen Zinserträgen, internen Leistungsvergütungen (ILV) sowie ansehnlichen Erträgen.

Diese Ertragsüberschüsse sind größtenteils auf außerplanmäßige und teilweise einmalige Effekte zurückzuführen die nicht aus der originären Finanzplanung stammen. Sie stellen somit eine temporäre Entlastung dar, die das Jahresergebnis positiv beeinflusst haben, jedoch nicht als strukturelle oder dauerhafte Verbesserung der Ertragslage bewertet werden kann.

Im Berichtjahr konnten -T€ 81 weniger Zinsaufwendungen als geplant festgestellt werden. Im Wesentlichen liegt dies aus der Rückführung von Darlehen im Bereich der Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten und der ausgebliebenen Zinsaufwendungen für die Abzinsung von Rückstellungen.

Betrieb gewerblicher Art Entsorgung (BgA Entsorgung)

Der BgA Entsorgung erzielte 2024 einen Jahresüberschuss von T€ 827. Wesentliche Ergebnisbeiträge lieferten die Bereiche Betrieb des Deponieabschnitts DK I, nicht hoheitliche Entsorgung, Sperrabfallzerkleinerung (SPAZ) und Ballierung im Auftrag der GML. Das Ergebnis wurde zudem durch sonstige betriebliche Erträge (u. a. Marktprämie EEG, Rückstellungen) gestützt. Insgesamt ist das Ergebnis solide, aber teils durch Sondereffekte beeinflusst.

Im Jahr 2024 lag der Bereich der Materialaufwendungen mit insgesamt rund T€ 5.958 um etwa T€ 671 unter dem Planwert. Die Abweichung resultiert im Wesentlichen auf Mengeneffekte im Bereich der Entsorgungsleistungen für mineralische Abfalle und ausgefallenen Materialbeschaffungen (insbesondere biogene Brennstoffe und Treibstoffe). Die Personalaufwendungen liegen auf Planniveau, die Abschreibungen blieben unter dem Planansatz -T€ 161.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen mit rund 5,8 Mio € deutlich unter dem Planansatz von 6,4 Mio €. Ähnlich wie im Hoheitsbereich war auch dieser Bereich stark von Verzögerungen und dem Aufschub geplanter Maßnahmen betroffen. Ursachen hierfür waren insbesondere lange Lieferzeiten sowie Personalengpasse bei Zulieferern und Dienstleistern. Die größten Einsparungen zeigten sich in den Bereichen Instandhaltung und Beratung. Diese Abweichungen sind jedoch als temporär zu bewerten und stellen keine dauerhaften Einsparungen dar.

Durch strategisch angelegte Festgelder konnte im Bereich der Zinserträge T€ 240 realisiert werden, die nicht geplant waren. Im Vergleich zum Wirtschaftsplan kam es im Bereich der Zins- und Steueraufwendungen zu deutlichen Abweichungen. Die Zinsaufwendungen beliefen sich im Berichtsjahr auf rund T€ 100, während lediglich etwa T€ 55 eingeplant waren. Hauptursächlich für diese Überschreitung waren nicht berücksichtigte Zinskosten aus Kontingentverträgen i.H.v. über T€ 96. Lediglich die Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten lagen mit rund 3.200 € unter dem Plan.

Bei den sonstigen Steuern wurde mit rund T€ 26 ebenfalls der Planwert von etwa T€ 12 deutlich überschritten. Dies resultierte vor allem aus der nicht eingeplanten Energiesteuer i.H.v über T€ 14, während Grund- und Kfz.-Steuern im Rahmen oder leicht über dem Budget lagen.

d. Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2024 betragt T€ 107.263 und steigt damit um T€ 2.947 oder +2.8%.

Der Wert des Anlagevermögens steigt um T€ 1.765 auf T€ 83.356. Damit errechnet sich eine Anlagenintensität von 77,7 %. Von den im Rahmen der Verpflichtungen zur Stilllegung und Nachsorge des neuen Deponieabschnitts DK I verfügbaren T€ 22.955 sind T€ 21.800 in Kapitalanlagen gebunden, die dem Geschäftsbetrieb auf Dauer nicht zur Verfügung stehen.

Die Summe aus Guthaben und Anlagen bei Kreditinstituten stieg um T€ 1.954 und beträgt T€ 19.637. Ein Großteil davon ist in verzinsten Geldanlagen angelegt. Die Summe von Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit einer Fristigkeit von bis zu einem Jahr (T€ 2.639), den sonstigen Rückstellungen (T€ 2.984) und den Steuerrückstellungen (T€ 139), beläuft sich auf T€ 5.762. Damit sind die kurzfristigen Verbindlichkeiten zu rund 354% durch Bankguthaben gedeckt.
Zum 31.12 2024 weist die Bilanz unverändert ein Stammkapital von T€ 2 556 aus. In der Position „Andere Gewinnrücklagen" weist der Hoheitsbereich „andere Ergebnisrücklagen Hoheitsbereich“ i.H.v. T€ 18.310 aus. Hierin sind Gewinne von Vorjahren enthalten, aber auch die Verlustausgleichszahlungen der Einrichtungsträger.

Der Bilanzgewinn 2024 i.H.v. T€ 1.643 resultiert aus dem des Hoheitsbereichs (T€ 815) und des BgA Entsorgung (T€ 827). Das Eigenkapital der ZAK beträgt T€ 31.439. Dies entspricht einer Eigenkapitalquote von 29.3 %.

Die Gebührenausgleichsrücklage entspricht dem Sonderposten mit Rücklageanteil und betrifft nur den Hoheitsbereich. Dieser ist zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen in der Handelsbilanz auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen (§ 273 HGB). Er beträgt zum Bilanzstichtag T€ 8.398. Im Berichtsjahr wurden T€ 382 dem Sonderposten zugeführt. Dies entspricht den Über- und Unterdeckungen aus den jeweiligen Leistungsgebühren im Rahmen der Gebührennachkalkulation 2024.

Die in der Bilanz ausgewiesene Rückstellung für Deponiestilllegung und -nachsorge betrifft ausschließlich den Teil der Nachsorgeverpflichtung der nach Abschluss des Kontingentvertrags zum Bau eines neuen Deponieabschnitts nicht auf den BgA Entsorgung übergegangen ist. Folgerichtig bilanziert der Hoheitsbereich eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten im Zusammenhang mit dem belasteten, oberflächennahen Grundwasser in Höhe ihres Barwerts von T€ 16.301.

Bezüglich des Teils der Verpflichtung zur Stilllegung und Nachsorge der Altdeponie, die auf den BgA Entsorgung übergegangen ist, wird eine Verbindlichkeit i.H.v. T€ 22.954 bilanziert. Aufgrund des langfristigen Charakters dieser Verbindlichkeit werden die korrespondierenden Finanzmittel zu großen Teilen langfristig am Kapitalmarkt platziert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind auf T€ 0 gesunken. Dies resultiert aus Tilgungen, dem regulären Auslaufen eines endfälligen Darlehens sowie der Ablösung eines Darlehens bei Auslauf der Zinsbindung.

Die Passiven Rechnungsabgrenzungen resultieren vor allem aus dem „Cost Center Dichtung“. Sie entsprechen in der Höhe den Aktivposten des Deponieabschnitts DK I. Darüber

hinaus ist eine Position enthalten, die aus den Einmalzahlungen für die Windkraftanlagen resultiert. Der aktuelle Stand befragt T€ 793, welcher ratierlich auf die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der Anlage aufgelöst wird.

Öffentliche Unternehmen sind so zu führen, dass der öffentliche Zweck erfüllt wird. Sie sollen nach Möglichkeit Überschüsse erwirtschaften, soweit dies mit der Erfüllung des öffentlichen Rechts in Einklang zu bringen ist. So sollten mindestens alle Aufwendungen und kalkulatorische Kosten erwirtschaftet werden. Nach Möglichkeit sollte eine Verzinsung des Eigenkapitals erzielt werden. Für den Hoheitsbereich kann dies als erfüllt gelten, da die Gebührenplankalkulation aus 2023 für das Jahr 2024 eine Eigenkapitalverzinsung vorsah und das Jahresergebnis des Hoheitsbereichs besser ist als geplant. Im BgA Entsorgung erwirtschaften alle Profit Center einen positiven Deckungsbeitrag und leisten damit einen positiven Beitrag zur Fixkostendeckung.

e. Investitionen und Instandhaltung

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden im Hoheitsbereich Sachinvestitionen im Wert von T€ 5.848 (Plan T€ 8.327) und im BgA Entsorgung von T€ 4.984 (Plan T€ 8.365) getätigt, insgesamt somit T€ 10.832. Zusätzlich hat der BgA Entsorgung T€ 1.500 in Finanzanlagen investiert.

Im BgA Entsorgung betrifft das Projekt DK I T€ 2 256 Baukosten (geplant waren T€ 4 381). Diese Position ist durch die REMEX Deponiegesellschaft Kapiteltal GmbH vorfinanziert und wird seit Frühjahr 2024 zum Bau des Plateaus der neuen Umschlaganlage verwendet.

Im Berichtsjahr investierte der BgA Entsorgung außerdem in den Ausbau des Energiemanagements, sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeuge und in technische Anlagen des Kraftwerks.

Im Hoheitsbereich wurden Neu- und Ersatzinvestitionen im Bereich des Fuhrparks, der Abfallbehandlungsanlagen sowie Betriebs- und Geschäftsausstattungen getätigt.

Zweckverband Tierische Nebenprodukte (AZV)

Die Geschäftsstelle ist bei der
Kreisverwaltung Cochem-Zell
Endertplatz 2
56812 Cochem
Tel: 02671 – 61731

Gründung

Der Zweckverband Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz, im Saarland, im Rheingau-Taunus-Kreis und im Landkreis Limburg-Weilburg wurde durch das Landesgesetz zur Ausführung des Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetzes (AGTierNebG) vom 23.08.2014 aufgelöst. Das zweijährige Liquidationsverfahren endete mit Ablauf des 22.09.2016. Ziel dieses Gesetzes ist die Neuorganisation der Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz gemäß den Forderungen des Beschlusses der Europäischen Kommission vom 25.04.2012 im staatlichen Beihilfeverfahren gegen den Zweckverband Tierkörperbeseitigung. Der Zweckverband Tierkörperbeseitigung war alleiniger Anteilseigentümer der Gesellschaft für Tierkörperbeseitigung (GfT) mbH und hatte neben der Aufgabe der Tierkörperbeseitigung auch die der Sanierung und Verwaltung der Altstandorte inne.

Im Rahmen der Neuorganisation der Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz wurde der Altlastenzweckverband Tierische Nebenprodukte (AZV) zum 01.01.2015 gegründet.

Rechtsform

Körperschaft des öffentlichen Rechts (KdöR); Zweckverband

Gegenstand der Körperschaft

Der Zweckverband ist zuständig für die Sanierung, Nachsorge und Verwertung des durch die Liquidation nach § 6 Abs. 5, 6 AGTierNebG nicht verwerteten Vermögens des aufgelösten Zweckverbandes Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz, im Saarland, im Rheingau-Taunus-Kreis und im Landkreis Limburg-Weilburg sowie die Sanierung des ehemaligen Standortes der Tierkörperbeseitigungsanlage in Sohrschied.

Zusammensetzung der Organe

Verbandsvorsteher:	Landrat Manfred Schnur
Stellvertreter:	Herr Franzen, Bürgermeister a.D. Stadt Zweibrücken Herr Sippel, Landrat Kreis Alzey-Worms Herr Recktenwald, Landrat Kreis St. Wendel

Mitglieder

Verbandsmitglieder sind kraft Gesetzes die beseitigungspflichtigen 24 Landkreise und 12 kreisfreien Städte des Landes Rheinland-Pfalz. Zum 01.01.2018 sind zudem die fünf saarländischen Landkreise sowie der Regionalverband Saarbrücken dem Altlasten-zweckverband beigetreten. Somit besteht dieser aus nunmehr 42 Verbandsmitgliedern.

Landeshauptstadt Mainz	Landkreis Rheinpfalz-Kreis
Landkreis Ahrweiler	Landkreis Saarlouis
Landkreis Altenkirchen	Landkreis Saarpfalz-Kreis
Landkreis Alzey-Worms	Landkreis Sankt Wendel
Landkreis Bad Dürkheim	Landkreis Südliche Weinstraße
Landkreis Bad Kreuznach	Landkreis Südwestpfalz
Landkreis Bernkastel-Wittlich	Landkreis Trier-Saarburg
Landkreis Birkenfeld	Landkreis Vulkaneifel
Landkreis Cochem-Zell	Landkreis Westerwaldkreis
Landkreis Donnersbergkreis	Regionalverband Saarbrücken
Landkreis Eifelkreis Bitburg-Prüm	Stadt Frankenthal (Pfalz)
Landkreis Germersheim	Stadt Kaiserslautern
Landkreis Kaiserslautern	Stadt Koblenz
Landkreis Kusel	Stadt Landau in der Pfalz
Landkreis Mainz-Bingen	Stadt Ludwigshafen am Rhein
Landkreis Mayen-Koblenz	Stadt Neustadt an der Weinstraße
Landkreis Merzig-Wadern	Stadt Pirmasens
Landkreis Neunkirchen	Stadt Speyer
Landkreis Neuwied	Stadt Trier
Landkreis Rhein-Hunsrück-Kreis	Stadt Worms
Landkreis Rhein-Lahn-Kreis	Stadt Zweibrücken

Liquidationsverfahren

Für den Zeitraum des Liquidationsverfahrens des aufgelösten Zweckverbandes Tierkörperbeseitigung vom 23.09.2014 bis 22.09.2016 wurde ein neutraler Liquidator eingesetzt. Dieser hatte insbesondere die Aufgabe, das Vermögen dieses Zweckverbandes zu verwerten. Der Altlastenzweckverband ist nach § 6 Abs. 5-7 AGTierNebG für die Sanierung, Nachsorge und Verwertung des nicht durch den neutralen Liquidator verwerteten Vermögens des Zweckverbandes Tierkörperbeseitigung sowie für die Sanierung der ehemaligen Tierkörperbeseitigungsanlage am Standort in Sohrschied zuständig.

Der Sanierungspflicht unterliegt neben dem Altstandort Sohrschied auch die ehem. Tierkörperbeseitigungsanstalt in Sprendlingen.
Die Sanierung beider Anlagen wird durch die Schirmer Umwelttechnik GmbH betreut.

Durch den neutralen Liquidator wurden die Altstandorte Altenglan, Ochtendung und Sprendlingen zum 01.01.2016 auf den Altlastenzweckverband übertragen. Der Standort Ochtendung konnte bereits im laufenden Jahr 2016 an einen privaten Käufer veräußert werden. Mit Ablauf des Liquidationsverfahrens wurde darüber hinaus auch die ehem. Tierkörperbeseitigungsanstalt Sandersmühle zum 23.09.2016 in das Eigentum des Altlastenzweckverbandes aufgenommen. Unter den Begriff des nicht verwerteten Vermögens des Zweckverbandes Tierkörperbeseitigung fallen zudem auch sämtliche Verbindlichkeiten, wie insbesondere die Kredite (Stand zum 22.09.2016: 8,4 Mio. €) und Forderungen.

Die noch aktive Tierkörperbeseitigungsanlage in Rivenich sowie die Sammelstelle in Sembach sind zunächst gem. § 6 Abs. 2 Satz 1 AGTierNebG auf die rheinland-pfälzischen Landkreise und kreisfreien Städte als Gesamthandeigentum übergegangen. Seit dem 01.01.2016 verpachtet die Gesamthandeigentümergemeinschaft die Anlage in Rivenich und Sammelstelle in Sembach an die nunmehr privatisierte SecAnim Südwest GmbH (vormals Gesellschaft für Tierkörperbeseitigung (GfT) mbH). Die Gesamthandeigentümergemeinschaft wurde bereits im Jahr 2016 vom Altlastenzweckverband Tierische Nebenprodukte vertreten.

Zum 01.01.2017 wurde die Gesamthandeigentümergemeinschaft aufgelöst und das Eigentum an der Anlage in Rivenich und der Sammelstelle in Sembach ist auf den Altlastenzweckverband übergegangen. Der Haushalt 2020 enthält daher wie bereits in den Vorjahren auch die Ansätze für die Verpachtung der Tierkörperbeseitigungsanlage an die SecAnim Südwest GmbH.

Die Schlussbilanz des Zweckverbandes Tierkörperbeseitigung i.L. zum 22.09.2016. Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgte im Juli 2023 durch die mittelrheinische Treuhand.

Aktiva	22.09.2016
Anlagevermögen	**0,00**
Umlaufvermögen	
Vorräte	
1. Roh-, hilfs- und Betriebsstoffe	**418.476,42**
2. Fertige Erzeugnisse	**354.845,79**
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
1. aus Lieferungen und Leistungen	**378.608,26**
2. Sonstige Vermögensgegenstände	**137.379,90**
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	**738.295,26**
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**8.858.338,52**
Summe Aktiva	**10.885.944,15**

Passiva	22.09.2016
Eigenkapital	
Stammkapital	**2.200.000,00**
Zweckgebundene Rücklagen	**368.130,15**
Allgemeine Rücklagen	**4.878.904,57**
Verlustvortrag	**-13.106.647,67**
Jahresverlust	**-3.198.725,57**
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**8.858.338,52**
	0,00
Rückstellungen	
sonstige Rückstellungen	**1.954.437,81**
Verbindlichkeiten	
gegenüber Kreditinstituten	**8.308.328,75**
aus Lieferungen und Leistungen	**394.795,26**
sonstige Verbindlichkeiten	**228.382,33**
Summe Passiva	**10.885.944,15**

Gemäß § 6 Abs. 1 AGTierNebG wird der nach bisher geltendem Recht gebildete Zweckverband mit Inkrafttreten des Gesetzes zum 23. August 2014 aufgelöst. Als neutraler Liquidator wurde Herr Dr. Jochen Hentschel bestellt.

Der Tierkörperbeseitigungsbetrieb des Zweckverbandes Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz, im Saarland, im Rheingau-Taunus-Kreis und im Landkreis Limburg-Weilburg hat mit Ablauf des 31.12.2015 seine Tätigkeit vollständig eingestellt. Der Verband wird nur noch liquidiert. Die dem ZV TKB i.L. vorgeschaltete Betriebsführungsgesellschaft (GFT mbH) wurde im Rahmen einer europaweiten Ausschreibung mit Wirkung zum 31.12.2015 an die SecAnim GmbH, Lünen verkauft.

Das Anlagevermögen der Betriebe Rivenich und Sembach wurde, wie es das AGTierNebG vorsieht, auf die Beseitigungspflichtigen übertragen. Das noch verbleibende Anlagevermögen wurde, soweit eine Verwertung zum Liquidationsende 22.09.2016 nicht erreicht werden konnte, außerplanmäßig abgeschrieben. Für die Anlagengüter, die erst nach dem Ende des Liquidationszeitraumes verwertet werden konnten, erfolgte der Wertansatz in Höhe des erzielten Verkaufspreises. Dies betrifft die Betriebsstätte Sandersmühle, Teile der Betriebs- und Geschäftsausstattung in Rivenich, sämtliche Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe sowie das Ersatzteillager am Standort Rivenich. Entsprechend wurden diese für Rheinland-Pfalz (EigAnVO) aufgestellt.

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurden zu Anschaffungskosten bzw. dem niedrigen beizulegenden Wert bemessen. Die fertigen Erzeugnisse und Waren wurden zu Verkaufspreisen abzüglich noch anfallender Veräußerungskosten angesetzt.

Der Zweckverband Tierkörperbeseitigung in Liquidation (ZVTKB i.L.) ist durch § 6 des Landesgesetzes zur Ausführung des Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetzes vom (AG-TierNebG) aufgelöst worden. Der zum 23.09.2014 eingesetzte neutrale Liquidator war für einen Zeitraum von 24 Monaten bestellt, sodass der Liquidationszeitraum mit Ablauf des 22.09.2016 endete.

Die Erstellung der Liquidationsschlussbilanz konnte im März 2023 abgeschlossen werden und wurde von der Mittelrheinischen Treuhand GmbH geprüft.

Herr Landrat Manfred Schnur wurde mit Schreiben der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion Rheinland-Pfalz (ADD) vom 16.06.2023 mit der Feststellung der Liquidationsschlussbilanz bis spätestens zum 31.07.2023 beauftragt.

Sämtliche werthaltige Positionen der Liquidationsschlussbilanz werden gern. § 6 Abs. 6 Satz 3 AGTierNebG als nicht verwertetes Vermögen durch den Altlastenzweckverband Tierische Nebenprodukte übernommen.

Die Prüfungsgesellschaft hat der Liquidationsschlussbilanz zum 22.09.2016 sowie dem erläuternden Bericht einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Zweckverband Tierische Nebenprodukte Südwest (ATN)

Die Geschäftsstelle ist bei der
Kreisverwaltung Cochem-Zell
Endertplatz 2
56812 Cochem
Tel: 02671 – 61731

Gründung und Organisation

Der Zweckverband Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz, im Saarland, im Rheingau-Taunus-Kreis und im Landkreis Limburg-Weilburg befand sich seit dem Inkrafttreten des Landesgesetzes zur Ausführung des Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetzes (AGTierNebG) am 23.08.2014 in Liquidation. Ziel dieses Gesetzes ist die Neuorganisation der Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz gemäß den Forderungen des Beschluss der Europäischen Kommission vom 25.04.2012 im staatlichen Beihilfeverfahren gegen den Zweckverband Tierkörperbeseitigung.

Der Zweckverband Tierkörperbeseitigung war bis zum 31.12.2015 alleiniger Anteilseigentümer der Gesellschaft für Tierkörperbeseitigung (GfT) mbH und hatte neben der Aufgabe der Tierkörperbeseitigung auch die der Sanierung und Verwaltung der Altstandorte inne.

Im Rahmen der Neuorganisation der Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz wurde der Zweckverband Tierische Nebenprodukte Südwest (ATN) zum 01.01.2015 gegründet.

Im Rahmen der Neuorganisation der Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz wurde der ZVTN gem. § 1 Abs. 2 Satz 1 AGTierNebG zum 01.01.2015 gegründet. Die konstituierende Sitzung fand am 18.02.2015 statt. Verbandsmitglieder sind kraft Gesetz alle 24 Landkreise und 12 kreisfreien Städte des Landes Rheinland-Pfalz. Durch Beschluss sind zudem auch die fünf saarländischen Landkreise sowie der Regionalverband Saarbrücken dem ZVTN beigetreten und seit dem 25.08.2016 Verbandsmitglieder.

Vertreten wird der ZVTN durch den Verbandsvorsteher Herrn Landrat Manfred Schnur (Landkreis Cochem-Zell) sowie durch seine Stellvertreter Herrn Landrat Frank Puchtler (Landkreis Rhein-Lahn-Kreises) bis zum 30.04.2022, Herrn Landrat Udo Recktenwald (Landkreis St. Wendel) und Herrn Bürgermeister Bernd Knöppel (Stadt Frankenthal).

Die Geschäftsstelle wurde gemäß § 9 Abs. 2 KomZG bei der Kreisverwaltung Cochem-Zell eingerichtet und ist im Jahr 2022 mit einer Beamtin der Besoldungsgruppe A9 besetzt.

Gegenstand

Nach § 1 Abs. 1 und 2 AGTierNebG nimmt der ZVTN die Aufgaben der Beseitigungspflichtigen im Sinne des § 3 Abs. 1 Satz 1 des Tierische NebenprodukteBeseitigungsgesetzes (TierNebG) vom 25. Januar 2004 (BGBl. I S. 82) in der jeweils geltenden Fassung wahr. Diese umfassen die Abholung, Sammlung, Beförderung, Lagerung, Behandlung, Verarbeitung und Beseitigung der in deren Gebiet anfallenden tierischen Nebenprodukten, die nach dem Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz

abzuholen, zu sammeln, zu befördern, zu lagern, zu behandeln, zu verarbeiten oder zu beseitigen sind. Auch die Vorhaltung einer Seuchenreserve als Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung stellt eine wichtige Aufgabe dar.

Nach § 1 Abs. 2 Satz 1 2. Halbsatz AGTierNebG kann sich der ZVTN eines Dritten bedienen und diesen beleihen. Von dieser Möglichkeit sollte Gebrauch gemacht werden, jedoch mussten die Gesellschaftsanteile an der GfT mbH zunächst ausgeschrieben werden, um sie zu privatisieren und damit dem Markt anzubieten.

Im Jahr 2015 konzentrierten sich die Aufgaben des ZVTN ausschließlich auf die Durchführung der Ausschreibung der Gesellschaftsanteile der GfT mbH. Diese wurden zunächst vom Zweckverband Tierkörperbeseitigung i. L. für einen Kaufpreis von 1 EUR an den ZVTN zum 31.12.2015, 23:59 Uhr veräußert, der diese zum 31.12.2015, 24:00 Uhr an die im Rahmen der Ausschreibung ermittelte SecAnim GmbH ebenfalls für 1 EUR verkaufte.

Der ZVTN nimmt seit dem 01.01.2016 die Aufgabe der Tierkörperbeseitigung wahr und hat von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, diese Aufgabe auf einen privaten Dritten zu übertragen. Die ebenfalls seit dem 01.01.2016 privatisierte SecAnim Südwest GmbH (bis 31.12.2016 GfT mbH) mit Sitz in Rivenich wurde vom ZVTN beauftragt und beliehen.

Der SecAnim Südwest GmbH steht zur Durchführung der Beseitigung tierischer Nebenprodukte eine Tierkörperbeseitigungsanlage in Rivenich und eine Sammelstelle in Sembach zur Verfügung, die sich im Eigentum des Altlastenzweckverbandes Tierische Nebenprodukte befindet. § 1 Abs. 4 Satz 1 AGTierNebG schreibt vor, dass das angefallene Material zwingend in dieser Anlage zu entsorgen ist. Demnach bedingen der Pachtvertrag und der Vertrag über die Beseitigung tierischer Nebenprodukte (Betriebsführungsvertrag) einander.

Da der Altlastenzweckverband Tierische Nebenprodukte das Pachtverhältnis bereits um weitere fünf Jahre bis zum 31.12.2025 verlängert hat, verlängert sich auch die Vertragslaufzeit des Betriebsführungsvertrages automatisch im gleichen Umfang.

Seit dem 01.01.2017 werden dem ZVTN die Kosten für die Beseitigung von Falltieren im Saarland von der SecAnim Südwest in Rechnung gestellt. Diese werden dann im Rahmen der sogenannten Drittellösung zu je einem Drittel vom Land Saarland, der Tierseuchenkasse Saarland und den saarländischen Beseitigungspflichtigen (Landkreise und Regionalverband) erstattet. Hierbei handelt es sich um eine notifizierte EU-Beihilfe.

Rechtsform

Körperschaft des öffentlichen Rechts (KdöR); Zweckverband

Datum der aktuellen Verbandsordnung

06.08.2015

Besetzung der Organe

Geschäftsführung	Julia Altenweg	
Verbandsvorsteher	Landrat Manfred Schnur	
Stellvertretendes Mitglied	Bürgermeister Bernd Knöppel	
	Landrat Udo Recktenwald	
Verbandsausschuss Vorsitz	Landrat Manfred Schnur	
Stellvertretung Vorsitz	Landrat Udo Recktenwald	
	Bürgermeister Bernd Knöppel	
Mitglieder		
	Landrat Heiko Sippel	LK Alzey-Worms
	Landrat Gregor Eibes	LK Bernkastel-Wittlich
	Aline Klein	LK Merzig-Wadern
	Dominik Hunsiker	LK Neunkirchen
Verbandsversammlung	Die Landrätinnen und Landräte sowie die Oberbürgermeisterinnen und Oberbürgermeister	

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Der ZVTN besitzt zum Zeitpunkt seiner Gründung am 01.01.2015 weder Anlage- noch Umlaufvermögen. Die für die Tierkörperbeseitigung genutzte Anlage in Rivenich und die Sammelstelle in Sembach befinden sich im Eigentum des Altlastenzweckverbandes Tierische Nebenprodukte und steht in keinem Zusammenhang mit dem ZVTN. Grundsätzlich sind die dem ZVTN entstehenden Aufwendungen insgesamt entgeltfähig und werden seit dem 01.01.2016 daher von der SecAnim Südwest GmbH in deren Entgelte eingepreist und dem ZVTN erstattet. Da der Zweckverband seine Aufgabe der Tierkörperbeseitigung im Jahr 2015 noch nicht aufgenommen hatte, war der Rückgriff auf die Entgeltschuldner noch nicht möglich. Daher musste einmalig eine Verbandsumlage in Höhe der Aufwendungen erhoben werden. Eine Umlageerhebung von den Verbandsmitgliedern ist nach § 10 Abs. 2 der Verbandsordnung grundsätzlich nicht vorgesehen.

Die im Zusammenhang mit der Beseitigung von Falltieren im Saarland anfallenden Aufwendungen werden zu je einem Drittel vom Land Saarland, der Tierseuchenkasse Saarland sowie von den saarländischen Beseitigungspflichtigen (Landkreise und Regionalverband) erstattet.

Zum Jahresende 2022 besteht ein Umlaufvermögen in Höhe von 57.269,83 €, das sich aus dem Kassenbestand in Höhe von 101.037,53 EUR sowie aus Forderungen in Höhe von -43.767,70 EUR zusammensetzt. Die Forderungen resultieren aus der Abrechnung der Drittellösung in Höhe von -41.404,67 € mit den saarländischen Beseitigungspflichtigen sowie aus Forderungen (entgeltfähige Aufwendungen) gegen über der SecAnim Südwest GmbH in Höhe von -2.363,03 €.

In gleicher Höhe bestehen Verbindlichkeiten zum Jahresende.

Diese setzen sich zusammen aus einerseits Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 40.316,61 EUR und andererseits aus Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von 16.599,55 EUR sowie aus sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 353,67 €.

Der Finanzhaushalt weist einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -11.472,78 EUR aus. Der Betrag wurde im Rahmen der Drittellösung mit den saarländischen Mitgliedern sowie mit der SecAnim Südwest GmbH im Rahmen der entgeltfähigen Aufwendungen abgerechnet.

Mitglieder

Verbandsmitglieder sind kraft Gesetzes die beseitigungspflichtigen 24 Landkreise und 12 kreisfreien Städte des Landes Rheinland-Pfalz. Zum 01.01.2018 sind zudem die fünf saarländischen Landkreise sowie der Regionalverband Saarbrücken dem Altlastenzweckverband beigetreten.

Somit besteht dieser aus nunmehr 42 Verbandsmitgliedern.

- Landeshauptstadt Mainz
- Landkreis Ahrweiler
- Landkreis Altenkirchen
- Landkreis Alzey-Worms
- Landkreis Bad Dürkheim
- Landkreis Bad Kreuznach
- Landkreis Bernkastel-Wittlich
- Landkreis Birkenfeld
- Landkreis Cochem-Zell
- Landkreis Donnersbergkreis
- Landkreis Eifelkreis Bitburg-Prüm
- Landkreis Germersheim
- Landkreis Kaiserslautern
- Landkreis Kusel
- Landkreis Mainz-Bingen
- Landkreis Mayen-Koblenz
- Landkreis Merzig-Wadern
- Landkreis Neunkirchen
- Landkreis Neuwied
- Landkreis Rhein-Hunsrück-Kreis
- Landkreis Rhein-Lahn-Kreis
- Landkreis Rheinpfalz-Kreis
- Landkreis Saarlouis
- Landkreis Saarpfalz-Kreis
- Landkreis Sankt Wendel
- Landkreis Südliche Weinstraße
- Landkreis Südwestpfalz
- Landkreis Trier-Saarburg
- Landkreis Vulkaneifel
- Landkreis Westerwaldkreis
- Regionalverband Saarbrücken
- Stadt Frankenthal (Pfalz)
- Stadt Kaiserslautern
- Stadt Koblenz
- Stadt Landau in der Pfalz
- Stadt Ludwigshafen am Rhein
- Stadt Neustadt an der Weinstraße
- Stadt Pirmasens
- Stadt Speyer
- Stadt Trier
- Stadt Worms
- Stadt Zweibrücken

Voraussichtliche Entwicklung (Siehe Jahresabschluss 2022)

Der ZVTN wird auch in Zukunft voraussichtlich kein Vermögen zu bilanzieren haben. Die dem Zweckverband entstehenden Aufwendungen sind grundsätzlich entgeltfähig und werden daher von der SecAnim Südwest GmbH erstattet.

Aufgrund einer Forderung des saarländischen Umweltministeriums obliegt dem ZVTN seit dem Jahr 2017 zusätzlich die Aufgabe, die Aufteilung der Kosten für die Beseitigung von Falltieren im Saarland gem. § 5 Abs. 5 und 6 des Saarländischen Ausführungsgesetzes zum Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz (SAGTierNebG) vom 8. November 1978 vorzunehmen.

Bilanz

Aktiva	31.12.2022	31.12.2021
Anlagevermögen		
Immaterielles Vermögen	0,00 €	0,00 €
Sachanlagen	0,00 €	0,00 €
Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €
Umlaufvermögen		
Forderungen	-43.767,70 €	-23.419,77 €
Kassenbestand, Guthanben bei Kreditinstituten	101.037,53 €	112.156,64 €
Rechnungsabgrenzung		
Summe Aktiva	**57.269,83 €**	**88.736,87 €**

Passiva	31.12.2022	31.12.2021
Eigenkapital	0,00 €	0,00 €
Sonderposten	0,00 €	0,00 €
Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten		
aus Lieferungen und Leistungen	40.316,61 €	76.095,26 €
gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	16.599,55 €	12.641,58 €
Sonstige Verbindlichkeiten	353,67 €	0,03 €
Rechnungsabgrenzung	0,00 €	0,00 €
Passiva Summe	**57.269,83 €**	**88.736,87 €**

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2022	31.12.2021
Kostenerstattungen	553.408,64 €	572.232,79 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.436,15 €	22.663,20 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	524.917,36 €	546.293,86 €
Sonstige laufende Aufwendungen	9.055,13 €	3.275,73 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**0,00 €**	**0,00 €**

Kommunaler Zweckverband zur Koordinierung und Beratung der Eingliederungshilfe und der Kinder- und Jugendhilfe in Rheinland-Pfalz (KommZB)

Hindenburgstraße 32
55118 Mainz
Tel: 06131-9264-0
E-Mail: info@kommzb.de

Rechtsform:

KdöR

Gründungsjahr:

2021

Sitz:

Mainz

Datum der Verbandsordnung:

19.06.2024

Gegenstand des Unternehmens:

Der Zweckverband ist Dienstleister für seine Mitglieder und handelt ausschließlich im Interesse seiner Mitglieder.

Er unterstützt seine Mitglieder bei der Erfüllung ihrer Aufgaben als örtlicher Träger der Eingliederungshilfe bzw. der Kinder- und Jugendhilfe.

Er unterstützt seine Mitglieder bei der Verhandlung des Rahmenvertrages nach § 131 SGB IX.

Er vertritt seine Mitglieder

1. bei der Verhandlung von Leistungs- Vergütungsvereinbarungen im Bereich der Eingliederungshilfe und der Leistungen nach § 77 und 78a ff. SGB VIII,
2. bei der Vorbereitung des Abschlusses bei Verhandlungen und Vereinbarungen, wobei die Mitglieder den Zweckverband legitimieren können, die Vereinbarungen abzuschließen,

3. bei der Prüfung und Umsetzung der Vereinbarungen, insbesondere hinsichtlich Qualität und Wirtschaftlichkeit in den Einrichtungen und ambulanten Diensten,
4. in Schiedsstellenverfahren bzw. Verfahren vor den Sozialgerichten in Angelegenheiten nach §§ 123 ff. SGB IX, sofern ein Mitglied den Zweckverband hiermit beauftragt und die Verbandsversammlung zustimmt,

Der Zweckverband übernimmt für seine Mitglieder die Verwaltung und die Weiterentwicklung der mit den Aufgaben, die dem örtlichen Träger der Eingliederungshilfe obliegen, in Zusammenhang stehenden Tätigkeiten. Insbesondere kann er seine Mitglieder durch die Weiterentwicklung der individuellen Hilfe- / Teilhabeplanung, der Angebotsstruktur einschließlich sozialräumlicher Steuerungsprozesse, die Entwicklung von Standards für die Leistungsgewährung und der Entwicklung sonstiger Steuerungsprozesse sowie der Einführung und Umsetzung unterstützen.

Mitglieder

Mitglieder des Zweckverbands sind

- die Landkreise Ahrweiler, Altenkirchen (Westerwald), Alzey-Worms, Bad Dürkheim, Bad Kreuznach, Bernkastel-Wittlich, Birkenfeld, Cochem-Zell, Germersheim, Kaiserslautern, Kusel, Mainz-Bingen, Mayen-Koblenz, Neuwied, Südliche Weinstraße, Südwestpfalz, Trier-Saarburg, Vulkaneifel sowie der Donnersbergkreis, der Eifelkreis Bitburg-Prüm, der Rhein-Hunsrück-Kreis, der Rhein-Lahn-Kreis, der Rhein-Pfalz-Kreis und der Westerwaldkreis,
- die kreisfreien Städte Frankenthal (Pfalz), Kaiserslautern, Koblenz, Landau in der Pfalz, Ludwigshafen am Rhein, Mainz, Neustadt an der Weinstraße, Pirmasens, Speyer,Trier, Worms und Zweibrücken,
- die großen kreisangehörigen Städte mit eigenem Jugendamt, nämlich Andernach, Bad Kreuznach, Idar-Oberstein, Mayen und Neuwied und
- der Landkreistag Rheinland-Pfalz sowie der Städtetag Rheinland-Pfalz.

Lage und Analyse

Auszug aus dem Prüfbericht 2024 Seite 29 f.

Die Ausgangssituation für die Arbeit des KommZB im Jahr 2024 sind die gesetzlichen Veränderungen, die das SGB IX durch das BTHG erfahren hat, zudem das SGB VIII und die landesrechtlichen Ausführungsgesetze.

Ein Landesrahmenvertrag für die Eingliederungshilfe U 18 und für die Frühförderung und auch eine landesweite Rahmen-vereinbarung nach dem neuen KiTaG sind in Verhandlungen befindlich, liegen aber noch nicht vor.

Die kommunalen Träger der Eingliederungshilfe haben durch das BTHG erhebliche zusätzliche Aufgaben erhalten, wovon sie den Teil, der durch eine interkommunale Zusammenarbeit besser und effektiver durch eine zentrale Einheit bearbeitet werden kann.

Durch die Bearbeitungskonzeption des Zweckverbandes, in enger Kommunikation und Kooperation mit den jeweils zuständigen Trägern der Eingliederungshilfe und auch der Kinder- und Jugendhilfe sind erhebliche Synergieeffekte zu erwarten. Der KommZB impliziert einerseits Einsparung erheblicher Personalisierungen in Städten und Landkreisen durch Übertragung und Konzentration von Aufgaben auf zentraler Verwaltungsebene mit entsprechender Nutzung von dort konzentrierten Kompetenzen. Andererseits werden die Aufgaben, die für die Menschen vor Ort wahrgenommen werden müssen, nicht nur vor Ort belassen, sondern die Verwaltungen vor Ort insoweit zusätzlich durch den KommZB unterstützt.

Durch die Verhandlungsunterstützung, die der KommZB leistet, sind die Verwaltungen auf Augenhöhe mit Leistungserbringern, die ebenfalls erhebliche multiprofessionelle und insbesondere mit erheblichen multi-fachlichen Kompetenzen ausgestattete, bislang von den Trägern der Eingliederungshilfe refinanzierte Mitarbeitende und Beratende einsetzen.

Die Räumlichkeiten des KommZB wurden durch die GründungsGbR so angemietet, dass bei Besetzung aller verfügbaren Stellen einzelne Arbeitsplätze durch mehrere Mitarbeitende genutzt werden, so dass die Möglichkeiten des mobilen Arbeitens erforderlich sind. Mobiles Arbeiten erfordert zu-dem die umfangreiche Reisetätigkeit der Mitarbeitenden, insbesondere im Bereich der Vor-Ort-Verhandlungen, Vor-Ort-Beratungen und Vor-Ort-Prüfungen bei Mitgliedern und Leistungserbringern. Der KommZB ist vollständig umlagefinanziert und entfaltet keine wirtschaftliche Tätigkeit.

Der Haushalt 2024 wurde in der Sitzung vom 15.11.2023 verabschiedet.

Bilanz

Aktiva	31.12.2024	31.12.2023
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	19.279,35 €	32.627,57 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	33.175,94 €	40.083,26 €
Beteiligungen		
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.695,17 €	16.470,21 €
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.702.066,76 €	2.487.571,96 €
Rechnungsabgrenzungsposten	15.617,81 €	16.742,97 €
Summe Aktiva	**3.801.835,03 €**	**2.593.495,97 €**

Passiva	31.12.2024	31.12.2023
Eigenkapital		
Kapitalrücklage	2.074.287,34 €	1.133.868,15 €
Gewinnrücklagen		
Gewinnvortrag / Verlustvortrag		
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.355.651,89 €	940.419,19 €
Rückstellungen		
für Pensiosnen und ähnliche Verplfichtungen	328.462,00 €	189.214,96 €
sonstige Rückstellungen	21.720,47 €	220.775,93 €
Verbindlichkeiten		
aus Lieferungen und Leistungen	9.110,03 €	55.228,76 €
gg. dem sonstigen öffentlichen Bereich	12.603,29 €	53.988,88 €
sonstige Verbindlichkeiten		0,10 €
Rechnungsabgrenzungsposten	0,01 €	
Summe Passiva	**3.801.835,03 €**	**2.593.495,97 €**

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung	31.12.2024	31.12.2023
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.629.114,41 €	2.541.561,46 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.025,98 €	18.447,15 €
Sonstige laufende Erträge	256.569,92 €	222.168,55 €
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	**2.900.710,31 €**	**2.782.177,16 €**
Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.119.691,72 €	1.231.401,90 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.251,18 €	100.493,27 €
Abschreibungen	25.084,17 €	23.789,39 €
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		-1.179,00 €
Sonstige laufende Aufwendungen	299.031,35 €	487.252,41 €
Summe der Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	**1.545.058,42 €**	**1.841.757,97 €**
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	**1.355.651,89 €**	**940.419,19 €**
Ordentliches Ergebnis	**1.355.651,89 €**	**940.419,19 €**
Jahresergebnis	**1.355.651,89 €**	**940.419,19 €**

Integrierte Gesamtschule Bettina von Arnim Otterberg

Schulstr.1
67697 Otterberg
Tel: 06301-7125-0
Fax: 06301-7125-22
E-Mail: info@igs-otterberg.de
www.igs-otterberg.de

Die Geschäftsführung des Schulzweckverbandes ist zum 1. Januar 2011 vom Landkreis Kaiserslautern an die Verbandsgemeinde Otterberg übergegangen.

Rechtsform

Schulzweckverband gem. der Organisationsverfügung der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) vom 31.07.1997

Gründung

01.08.1997

Mitglieder

Verbandsgemeinde Otterbach-Otterberg
Landkreis Kaiserslautern

Finanzierung (Auszug aus dem Jahresabschluss des Schulzweckverbandes)

Der Schulzweckverband „IGS Otterberg“ wurde mit Verfügung der Bezirksregierung Rheinhessen-Pfalz vom 01. August 1997 errichtet. Verbandsmitglieder waren damals der Landkreis Kaiserslautern, die Verbandsgemeinde Otterbach und die Verbandsgemeinde Otterberg. Der Schulzweckverband ist Träger der Bettina von Arnim IGS Otterberg. Er hat seinen Sitz seit 01.01.2011 in Otterberg. Die Verwaltungsgeschäfte werden durch die Verbandsgemeindeverwaltung Otterberg abgewickelt (ab 01.07.2014 durch die Verbandsgemeindeverwaltung Otterbach-Otterberg).
Der Schulzweckverband „IGS Otterberg“ ist ein Zweckverband ohne eigenes Eigenkapital, der über Umlagen vom Landkreis Kaiserslautern mit 75 %, der Verbandsgemeinde Otterbach mit 12,5 % und der Verbandsgemeinde Otterberg mit 12,5 % für den laufenden Betrieb mit einer allgemeinen Umlage und für die investiven Maßnahmen über die Investitionsumlage (bzw. Sonderumlage) finanziert wird. (Ab 01.07.2014 nach Fusion der beiden Verbandsgemeinde Otterbach und Otterberg 75 % Landkreis Kaiserslautern und 25% Verbandsgemeinde Otterbach-Otterberg).
Die Geschäftsführung der IGS Otterberg wurde 2011 vom Landkreis Kaiserslautern auf die Verbandsgemeinde Otterberg übertragen (ab 01.07.2014 Verbandsgemeinde Otterbach Otterberg); eine Kostenerstattung des Landkreises Kaiserslautern an die Verbandsgemeinde Otterbach-Otterberg für die Geschäftsführung der B von A IGS Otterberg ist nach der

Regelung der Umlagesätze lt. Verbandsordnung nicht zu entrichten.

Nutzungsübertragung der Schulgrundstücke und Schulgebäude

Die Verbandsgemeinde Otterberg stellt ihre Grundstücke Fl. St.-Nr. 2123/9 (22.470 qm) und die Stadt Otterberg das Grundstück 2140/3 (2.695 qm) mit den darauf befindlichen Schulgebäuden sowie die Sport- u. Außenanlagen dem Zweckverband „IGS Otterberg“ zur unentgeltlichen Nutzung zur Verfügung.

Die Organe des Schulzweckverbandes IGS Otterberg:

1. Verbandsvorsteher	Harald Westrich
2. Stellvertretende Verbandsvorsteherin	Gudrun Heß-Schmidt
3. Verbandsversammlung	

Bilanz

Aktiva	31.12.2023	31.12.2022
Anlagevermögen		
Immaterielles Vermögen	20.797,46 €	29.095,36 €
Sachanlagen	8.387.433,18 €	8.321.922,38 €
Umlaufvermögen	891.855,22 €	781.526,40 €
Rechnungsabgrenzung	5.634,55 €	2.360,29 €
Summe Aktiva	**9.305.720,41 €**	**9.134.904,43 €**

Passiva	31.12.2023	31.12.2022
Eigenkapital	0,00 €	0,00 €
Sonderposten	8.928.118,16 €	8.874.198,14 €
Rückstellungen	1.213,60 €	1.222,46 €
Verbindlichkeiten	376.336,50 €	259.483,83 €
Rechnungsabgrenzung	52,15 €	0,00 €
Passiva Summe	**9.305.720,41 €**	**9.134.904,43 €**

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung	31.12.2023	31.12.2022
Zuwendungen, allgem. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.107.492,49 €	1.084.957,04 €
Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	47.413,20 €	393,50 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.039,49 €	116.621,41 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00 €	0,00 €
Sonstige laufende Erträge	773,05 €	806,60 €
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	**1.267.718,23 €**	**1.202.778,55 €**
Personalaufwendungen	84.925,34 €	89.081,54 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	774.958,73 €	726.360,83 €
Abschreibungen auf Anlagevermögen	270.722,00 €	266.959,79 €
Zuwendungen, allgem. Umlagen und sonst. Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €
Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €
Sonstige laufende Aufwendungen	135.230,58 €	102.842,05 €
Summe der laufenden Aufw. aus Verwaltungstätigkeit	**1.265.836,65 €**	**1.185.244,21 €**
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	**1.881,58 €**	**17.534,34 €**
Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00 €	0,00 €
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	1.881,58 €	378,66 €
Finanzergebnis	**-1.881,58 €**	**-378,66 €**
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	17.155,68 €
Außerordentliches Ergebnis	**0,00 €**	**-17.155,68 €**
Jahresergebnis	**0,00 €**	**0,00 €**

Integrierte Gesamtschule Enkenbach-Alsenborn

Am Mühlberg 23-25
67677 Enkenbach-Alsenborn
Tel: 06303 9214-0
Fax: 06303 / 9214-22
E-Mail: info@igs-enkenbach-alsenborn.de
igs-enkenbach-alsenborn.de

Rechtsform

Schulzweckverband gem. der Organisationsverfügung der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) vom 31.07.1997

Gründung

Der Schulzweckverband „IGS Enkenbach-Alsenborn" wurde mit Verfügung der Bezirksregierung Rheinhessen-Pfalz mit Wirkung zum 01.08.1997 errichtet. Verbandsmitglieder sind der Landkreis Kaiserslautern und die Verbandsgemeinde Enkenbach-Alsenborn. Der Schulzweckverband ist Träger der IGS Enkenbach-Alsenborn. Er hat seinen Sitz in Enkenbach-Alsenborn. Die Verwaltungsgeschäfte werden durch die Verbandsgemeindeverwaltung Enkenbach-Alsenborn abgewickelt.

Mitglieder

Verbandsgemeinde Enkenbach-Alsenborn
Landkreis Kaiserslautern

Finanzierung (Auszug aus dem Jahresabschluss des Schulzweckverbandes)

Der Schulzweckverband „IGS Enkenbach-Alsenborn" ist ein Zweckverband ohne eigenes Eigenkapital.
Am 20.12.2010 beschloss die Verbandsversammlung eine Änderung der Verbandsordnung, die ab dem 01.01.2011 in Kraft getreten ist. Darin wurde u. a. die Umlageerhebung der Verbandsmitglieder, wie folgend dargestellt, neugeregelt.

Zur Finanzierung seiner Aufgaben (inklusive der Bauvorhaben und des Erwerbs von beweglichen Vermögensgegenständen) erhebt der Schulzweckverband neben seinen sonstigen Einnahmen von den Verbandsmitgliedern eine jährliche Umlage zu folgenden Teilen:

- 75 % von dem Landkreis Kaiserslautern
- 25 % von der Verbandsgemeinde Enkenbach-Alsenborn

Bilanz

Aktiva	31.12.2021	31.12.2020
Anlagevermögen	**15.161.776,97 €**	**15.286.995,10 €**
Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	993,29 €	2.301,00 €
Anzahlungen auf immaterielles Vermögen		
Infrastrukturvermögen	5.285,58 €	5.563,77 €
Bauten auf fremden Grund und Boden	14.223.509,97 €	14.443.286,84 €
Kunstgegenstände, Denkmäler	1.050,22 €	1.554,32 €
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	601.744,19 €	625.923,92 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	270.013,68 €	181.104,76 €
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	59.180,04 €	27.260,49 €
Umlaufvermögen	**777.969,46 €**	**820.800,17 €**
öffentlich-rechtliche F., F. aus Transferleistungen	744.704,84 €	804.450,83 €
F. gg.Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalt. Öffentl. R.		
Privatrechliche F. aus Lieferung und Leistung	10.813,57 €	6.997,12 €
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	22.451,05 €	9.352,22 €
Rechnungsabgrenzung	**315,82 €**	**2.071,83 €**
Summe Aktiva	**15.940.062,25 €**	**16.109.867,10 €**

Passiva	31.12.2021	31.12.2020
Eigenkapital	**0,00 €**	**0,00 €**
Sonderposten	**15.162.475,58 €**	**15.287.693,71 €**
Sonderposten aus Zuwendungen	15.102.596,93 €	15.259.734,61 €
Anzahlungen auf Sonderposten	59.180,04 €	27.260,49 €
Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	698,61 €	698,61 €
Verbindlichkeiten	**777.304,66 €**	**821.891,38 €**
aus Lieferung und Leistung	52.108,40 €	19.118,83 €
gg. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des ö.R.	920,83 €	366,28 €
gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	724.275,43 €	796.755,32 €
sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €	5.650,95 €
Rechnungsabgrenzungsposten	**282,01 €**	**282,01 €**
Passiva Summe	**15.940.062,25 €**	**16.109.867,10 €**

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung	31.12.2021	31.12.2020
Erträge		
Zuwendungen, allgem. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.607.982,65 €	1.571.611,13 €
Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	17.034,26 €	17.443,39 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.473,00 €	27.264,00 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.485,23 €	23.722,23 €
Sonstige laufende Erträge	2.030,33 €	10.150,58 €
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	**1.676.005,47 €**	**1.650.191,33 €**
Personalaufwendungen	540,00 €	345,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.130.229,78 €	1.110.700,56 €
Abschreibungen auf Anlagevermögen	398.075,93 €	402.631,85 €
Zuwendungen, allgem. Umlagen und sonst. Transferaufwendungen		
Aufwendungen der sozialen Sicherung		
Sonstige laufende Aufwendungen	145.775,94 €	135.851,39 €
Summe der laufenden Aufw. aus Verwaltungstätigkeit	**1.674.621,65 €**	**1.649.528,80 €**
Zins- und sonstige Finanzerträge		
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	1.383,82 €	662,53 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	**1.676.005,47 €**	**1.650.191,33 €**
Jahresergebnis	**0,00 €**	**0,00 €**

Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl

Konrad-Adenauer-Str.10
66849 Landstuhl
Tel: 06371 - 3533
Fax: 06371 - 915636
E-Mail: info@igs-otterberg.de
www.igs-Landstuhl.de

Rechtsform

Schulzweckverband gem. der Organisationsverfügung der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) vom 31.07.1997

Gründung

Der Schulzweckverband Integrierte Gesamtschule Landstuhl wurde von der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion Neustadt mit Verfügung vom 07. Mai 2009 errichtet.

Die erforderliche Zustimmung der Verbandsgemeinde Landstuhl nach § 91 des Schulgesetzes erfolgte in der Sitzung des Verbandsgemeinderates am 29. November 2007. Dem Antrag des Landkreises Kaiserslautern beim Land auf Errichtung einer IGS mit gymnasialer Oberstufe wurde mit Schreiben vom 11. Juni 2008 entsprochen.
Der Verbandsgemeinderat der Verbandsgemeinde Landstuhl hat in seiner Sitzung vom 27. November 2008 der Auflösung der Friedrich-Ebert-Hauptschule und der Konrad-Adenauer-Realschule mit Beginn des Schuljahres 2009/2010 zugestimmt, so dass der Schulbetrieb der IGS mit Beginn des Schuljahres 2009/2010 nahtlos starten konnte.
Die Errichtung einer Oberstufe an der Integrierten Gesamtschule wurde zum Schuljahresbeginn 2015/2016 beantragt. Da 58 verbindliche Anmeldungen für die Oberstufe vorlagen, genehmigte die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion in Neustadt mit Schreiben vom 29.04.2015 die Errichtung einer gymnasialen Oberstufe mit den Jahrgangsstufen 11 bis 13. Die Oberstufe nahm ihren Betrieb mit der 11. Jahrgangsstufe zum Beginn des Schuljahres 2015/2016 auf.

Mitglieder

Landkreis Kaiserslautern
Verbandsgemeinde Landstuhl

Finanzierung

Der Schulzweckverband ist Träger der Integrierten Gesamtschule Landstuhl und hat seinen Sitz in Landstuhl. Die Verwaltungsgeschäfte werden von der Verbandsgemeindeverwaltung Landstuhl abgewickelt.
Der Schulbetrieb finanziert sich durch eine Umlage, welche von dem Landkreis Kaiserslautern zu 75 % und der Verbandsgemeinde Landstuhl zu 25 % zu zahlen ist.

Bilanz

Aktiva	31.12.2022	31.12.2021
Anlagevermögen	**16.309.240,56 €**	**16.621.880,85 €**
Immaterielle Vermögensgegenstände	4.295,16 €	5.904,44 €
Bauten auf fremden Grund und Boden	15.906.199,29 €	15.853.857,00 €
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	7.995,37 €	9.476,83 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	353.238,60 €	383.325,84 €
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	37.512,14 €	369.316,74 €
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**863.063,47 €**	**965.465,48 €**
öffentlich-rechtliche Ford., Ford. aus Transferleistungen	161.959,28 €	288.710,38 €
Privatr. Forderungen aus Lieferung und Leistung	2.680,25 €	1.627,21 €
Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlchen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00 €	0,00 €
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	698.423,94 €	675.127,89 €
Sonstige Vermögensgegenstände		
Rechnungsabgrenzung	**2.856,34 €**	**2.983,01 €**
Summe Aktiva	**17.175.160,37 €**	**17.590.329,34 €**

Passiva	31.12.2022	31.12.2021
Eigenkapital	**0,00 €**	**0,00 €**
Kapitalrücklage	0,00 €	-11.034,22 €
Sonstige Rücklagen	0,00 €	12.039,83 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00 €	-1.005,61 €
Sonderposten	**16.297.194,19 €**	**16.608.779,20 €**
Sonderposten aus Zuwendungen	11.881.725,45 €	11.743.527,53 €
Sonderposten aus Anzahlungen	37.512,14 €	369.316,74 €
sonstige Sonderposten	4.377.956,60 €	4.495.934,93 €
Verbindlichkeiten	**877.862,18 €**	**981.446,14 €**
aus Lieferung und Leistung	103.155,30 €	85.046,71 €
aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €
gg. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d.ö.R., Kom. St.	3.809,11 €	6.122,62 €
gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	705.975,40 €	824.239,16 €
sonstige Verbindlichkeiten	64.922,37 €	66.037,65 €
Rechnungsabgrenzung	104,00 €	104,00 €
Passiva Summe	**17.175.160,37 €**	**17.590.329,34 €**

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung	31.12.2022	31.12.2021
Steuern und ähnliche Abgaben	1.895.697,58 €	1.661.523,44 €
Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	20.775,85 €	19.113,29 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.840,84 €	6.943,60 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00 €
Sonstige laufende Erträge	159.105,66 €	122.948,97 €
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	**2.099.419,93 €**	**1.810.529,30 €**
Personalaufwendungen	345,00 €	420,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.517.533,88 €	1.219.355,80 €
Abschreibungen auf Anlagevermögen	436.374,88 €	429.004,58 €
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen	1.675,03 €	475,29 €
Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €
Sonstige laufende Aufwendungen	144.546,42 €	163.334,52 €
Summe der laufenden Aufw. aus Verwaltungstätigkeit	**2.100.475,21 €**	**1.812.590,19 €**
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	**-1.055,28 €**	**-2.060,89 €**
Zins- und sonstige Finanzerträge		
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		
Ordentliches Ergebnis	-1.055,28 €	-2.060,89 €
außerordentliche Erträge	1.055,28 €	1.055,28 €
außerordentliche Aufwendungen		
Jahresergebnis	**0,00 €**	**-1.005,61 €**

Zweckverband Sparkasse Kaiserslautern

Sparkasse Kaiserslautern
Postfach 2727
67653 Kaiserslautern
Am Altenhof 12/14 und Fackelstraße 36
67655 Kaiserslautern
Telefon: 0631 / 3636 - 0
Telefax: 0631 / 3636 - 60000
E-Mail: posteingang@sparkasse-kl.de
www.kskkl.de

Mitglieder, Name, Sitz

- Der Landkreis Kaiserslautern, die Stadt Kaiserslautern und die Stadt Landstuhl bilden einen Sparkassenzweckverband.
- Der Zweckverband trägt den Namen „Zweckverband Sparkasse Kaiserslautern“. Er hat seinen Sitz in Kaiserslautern.
- Das Verbandsgebiet umfasst den Landkreis und Stadt Kaiserslautern. Geschäftsgebiet und Ausleihbezirk der Sparkasse Kaiserslautern ergeben sich aus dem Sparkassengesetz und der Sparkassensatzung.

Aufgaben, Haftung

- Der Zweckverband ist Träger der Sparkasse Kaiserslautern.
- Der Zweckverband haftet gemäß § 2 der Satzung der Sparkasse Kaiserslautern.
- Untereinander haften die Zweckverbandsmitglieder für die Verbindlichkeiten des Verbandes wie folgt:

Landkreis Kaiserslautern	76,14%
Stadt Kaiserslautern	19,42%
Stadt Landstuhl	4,44%

Organe des Zweckverbandes

Die Organe des Verbandes sind:
1. Die Verbandsversammlung
2. Der Verbandsvorsteher

Organe der Sparkasse

Vorstand:

• Vorsitzende des Vorstands	Kai Landes Sparkassendirektor
• Weiteres Vorstandsmitglied	Hartmut Rohden, Sparkassendirektor
	Uli Starck, Sparkassendirektor

Verwaltungsrat:

• Vorsitzender	Ralf Leßmeister, Landrat
• Erster stellv. Vorsitzender	Beate Kimmel, Oberbürgermeister
• Zweiter Stellvertreter	Ralf Hersina, Stadtbürgerm.bis 27.08.2024
• Zweiter Stellvertreter	Mattita De Fazio,Stadtbügerm. ab 27.08.2024

Bilanz Kreissparkasse Kaiserslautern

Aktiva	31.12.2024	31.12.2023
Barreserve	63.878.641,68 €	68.105.460,92 €
Forderungen an Kreditinstitute	447.996.915,03	414.617.049,04
Forderungen an den Kunden	4.109.715.899,20 €	4.017.306.868,67 €
Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere	761.308.037,57 €	714.942.967,20 €
Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere	201.324.036,59 €	163.241.771,59 €
Beteiligungen	33.279.142,72 €	32.482.598,16 €
Anteile an verbundene Unternehmen	2.655.095,91 €	2.655.095,91 €
Treuhandvermögen	12.937.369,29 €	15.420.716,00 €
immaterielle Anlagewerte	38.312,00 €	79.540,00 €
Sachanlagen	35.640.203,56 €	35.530.866,70 €
sonstige Vermögensgegenstände	25.145.995,43 €	23.515.105,23 €
Rechnungsabgrenzungsposten	4.747.630,94 €	5.540.439,14 €
Summe Aktiva	**5.698.667.279,92 €**	**5.493.438.478,56 €**

Passiva	31.12.2024	31.12.2023
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	839.028.012,08 €	828.587.535,16 €
Verbindlichkeiten gegenüber dem Kunden	4.219.178.813,22 €	4.062.153.578,50 €
Verbriefte Verbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €
Treuhandverbindlichkeiten	12.937.369,29 €	15.420.716,00 €
sonstige Verbindlichkeiten	3.477.571,20 €	1.610.642,19 €
Rechnungsabgrenzungsposten	135.171,14 €	173.102,00 €
Rückstellungen	76.825.134,56 €	68.728.499,04 €
Nachrangige Verbindlichkeiten	25.200.159,72 €	25.200.159,72 €
Fonds für allgemeine Bankrisiken	208.091.782,00 €	182.091.782,00 €
Eigenkapital	313.793.266,71 €	309.472.463,95 €
davon Bilanzgewinn	4.320.802,76 €	402.665,54 €
Passiva Summe	**5.698.667.279,92 €**	**5.493.438.478,56 €**

Gewinn- und Verlustrechnung der Kreissparkasse Kaiserslautern

Nr.	Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2024	31.12.2023
1	Zinserträge	148.139.029,58 €	127.874.605,73 €
2	Zinsaufwendungen	45.801.834,26 €	23.542.275,96 €
3	Laufende Erträge	6.244.402,96 €	3.799.615,39 €
4	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen	0,00 €	0,00 €
5	Provisionserträge	35.227.336,58 €	31.231.248,25 €
6	Provisionsaufwendungen	3.155.385,95 €	2.226.864,41 €
7	Nettoaufwand aus Finanzgeschäften	0,00 €	0,00 €
8	Sonstige betriebliche Erträge	5.669.164,42 €	8.005.592,97 €
10	Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	78.462.848,01 €	76.115.607,88 €
11	Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immateriellen Anlagewerte und Sachanlagen	3.470.303,81 €	3.357.467,51 €
12	sonstige betriebliche Aufwendungen	4.082.327,31 €	3.416.016,85 €
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte WP sowie aus der Auflösung von Rückstellung	15.718.784,88 €	0,00 €
14	Erträge aus Zuschreibung zu Forderungen und bestimmten Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen im Kreditgeschäft	0,00 €	2.813.369,97 €
15	Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen und wie Anlage-	0,00 €	0,00 €
16	Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen a bundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen zu behandelnde Wertpapiere	656.353,95 €	8.489,12 €
17	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00 €	0,00 €
18	Zuführung zu Fonds für allgemeine Bankrisiken	26.000.000,00 €	44.000.000,00 €
19	*Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit*	*19.244.803,27 €*	*21.074.688,82 €*
20	Außerordentliche Erträge		
21	Außerordentliche Aufwendungen		
23	Steuern vom Einkommen und Ertrag	14.646.176,02 €	16.812.905,47 €
24	Sonstige Steuern	277.824,49 €	235.177,81 €
25	Jahresüberschuss	14.924.000,51 €	17.048.083,28 €
26	Entnahme aus Gewinnrücklagen		
	Bilanzgewinn	**4.320.802,76 €**	**4.026.605,54 €**

Lagebericht

(Auszug aus dem Lagebericht 2024 Gliederungspunkte 1, 2 bis 2.2, 6)

1. Grundlagen der Geschäftstätigkeit der Sparkasse

Die Sparkasse Kaiserslautern ist gemäß § 1 Abs. 1 Sparkassengesetz für Rheinland-Pfalz eine Anstalt des öffentlichen Rechts. Sie ist Mitglied des Sparkassenverbands Rheinland-Pfalz (SVRP), Mainz, und über diesen dem Deutschen Sparkassen- und Giroverband e. V. (DSGV), Berlin, angeschlossen. Sie ist beim Amtsgericht Kaiserslautern unter der Nummer A 2401 im Handelsregister eingetragen.

Träger der Sparkasse ist der Sparkassenzweckverband, der von dem Landkreis Kaiserslautern, der Stadt Kaiserslautern und der Sickingenstadt Landstuhl gebildet wird. Der Sparkassenzweckverband ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts mit Sitz in Kaiserslautern und ist ebenfalls Mitglied des SVRP. Ausleihbezirk der Sparkasse sind das Gebiet des Trägers sowie die angrenzenden Kreise.

Organe der Sparkasse sind der Vorstand und der Verwaltungsrat.

Die Sparkasse ist Mitglied im Sparkassenverband Rheinland-Pfalz und über dessen Sparkassen-Teilfonds dem Sicherungssystem der Sparkassen-Finanzgruppe angeschlossen. Die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin) hat das institutsbezogene Sicherungssystem der Sparkassen-Finanzgruppe als Einlagensicherungssystem nach dem Einlagensicherungsgesetz (EinSiG) amtlich anerkannt Das Sicherungssystem stellt im Entschädigungsfall sicher, dass den Kunden der Sparkassen der gesetzliche Anspruch auf Auszahlung ihrer Einlagen gemäß dem EinSiG erfüllt werden kann ("gesetzliche Einlagensicherung"). Darüber hinaus ist es das Ziel des Sicherungssystems, eine Entschädigungsfall zu vermeiden und die Sparkassen selbst zu schützen, insbesondere deren Liquidität und Solvenz zu gewährleisten ("diskretionäre Institutssicherung").

Die Sparkasse bietet als selbstständiges regionales Wirtschaftsunternehmen zusammen mit ihren Partnern aus der Sparkassen-Finanzgruppe Privatkunden, Unternehmen und Kommunen Finanzdienstleistungen und -produkte an, soweit das Sparkassengesetz keine Einschränkungen vorsieht. Der im Sparkassengesetz für Rheinland-Pfalz verankerte öffentliche Auftrag verpflichtet die Sparkasse, mit ihrer Geschäftstätigkeit in ihrem Geschäftsgebiet den Wettbewerb zu stärken ihre Leistungen für die Bevölkerung, die Wirtschaft und den Mittelstand und die öffentliche Hand nach wirtschaftlichen Grundsätzen und den Anforderungen des Marktes zu erbringen. Sie betreibt im Rahmen des Sparkassengesetzes Rheinland-Pfalz alle banküblichen Geschäfte.

Die Gesamtzahl der Beschäftigten hat sich bis zum 31. Dezember 2024 gegenüber dem Vorjahr um eine Person auf 771 Personen verringert, von denen 420 vollzeitbeschäftigt, 314 teilzeitbeschäftigt sowie 37 in Ausbildung sind. Der Rückgang ist Folge einer natürlichen Fluktuation. Die Gesamtzahl unserer Geschäftsstellen zum 31. Dezember 2024 ist gegenüber dem Vorjahr mit 42 unverändert.

2. Wirtschaftsbericht

2.1. Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen im Jahr 2024

Volkswirtschaftliches Umfeld
Die globale Wirtschaft zeigte 2024 insgesamt eine stabile Entwicklung, jedoch variierte das Wachstum stark zwischen den einzelnen Ländern. Nach Zahlen des Internationalen Währungsfonds von Januar 2025, wird die globale Wachstumsrate mit 3,2 % auf einem ähnlichen Niveau wie im Jahr 2023 verharren.

Der weltweite Disinflationsprozess setzte sich fort. Der Preisauftrieb ist in den entwickelten Volkswirtschaften im Wesentlichen unter Kontrolle. Für diese Ländergruppe geht der IWF für 2024 von einer Konsumentenpreisinflation von im Schnitt 2,6 % aus.

Die Rahmenbedingungen für die deutsche Wirtschaft im Jahr 2024 waren vor dem Hintergrund geopolitischer Unsicherheiten, wie dem anhaltenden Ukraine-Krieg und den bewaffneten Auseinandersetzungen im Nahen Osten, sowie Disruptionen in globalen Lieferketten undprotektionistischen Tendenzen, herausfordernd. Die wirtschaftspolitische Debatte in Deutschland über Bürokratieabbau, Steuererleichterungen und Investitionsanreize blieb geprägt von Uneinigkeit, was die Planungs- und Investitionssicherheit beeinträchtigte.

Deutschland blieb mit seiner Stagnation deutlich unter dem Durchschnitt des Euroraums. Konkret lag das deutsche Bruttoinlandsprodukt (BIP) mit einer preisbereinigten Veränderung von -0,2 % im Jahr 2024 erneut knapp unter der Nulllinie. Es war das zweite Jahr mit einer negativen Rate in Folge.

Die Investitionstätigkeit in Deutschland war 2024 erneut stark rückläufig. Ein Grund dafür war das über weite Strecken des Jahres noch hohe Zinsniveau. Vor allem aber hemmt die Unberechenbarkeit der Rahmenbedingungen die Investitionstätigkeit hierzulande. Unklarheit über den Entwicklungspfad des energetischen Umbaus, Bürokratie und Regulierung belasten die Planungen der Unternehmen.

Nach Schätzungen des Statistischen Bundesamtes betrug der Rückgang bei den Bauinvestitionen - im Wesentlichen bedingt durch Rückgänge im Wohnungsbau - preisbereinigt 3,5 %. Die Exporte sanken im Jahr 2024 um 1,3 % und die Importe um 2,8 % gegenüber dem Vorjahr. Wichtigster Handelspartner Deutschlands waren die Vereinigten Staaten.

Die privaten Konsumausgaben als größte Verwendungskomponente des BIP stiegen auf Basis der ersten Schätzungen des Statistischen Bundesamtes 2024 real um 0,3 %. Das ist angesichts der Einkommenssteigerungen der privaten Haushalte allerdings ein enttäuschendes Ausmaß. Die Erklärung für das Auseinanderlaufen ist eine erneut gestiegene Sparquote der privaten Haushalte. Sie wird in der ersten Schätzung des Statistischen Bundesamtes auf 11,6 % beziffert.

Die einzige Verwendungskomponente des BIP, die 2024 deutlich zulegte, ist der Konsum des Staates. Er erhöhte sich, dominiert von Gesundheits- und Verwaltungsausgaben, um real insgesamt 2,6 %.

Auf den ersten Blick blieb der deutsche Arbeitsmarkt auch 2024 robust. Mit im Jahresdurchschnitt 46,1 Mio. Erwerbstätigen wurde abermals ein neuer Rekordstand erreicht. Dabei hat sich die Beschäftigungsentwicklung im Jahresverlauf deutlich abgeflacht.
Bereits seit rund zwei Jahren sind Strukturverschiebungen zwischen den einzelnen Sektoren festzustellen. Während das Verarbeitende Gewerbe und der Bau schon länger Beschäftigung reduzieren, waren Zuwächse zuletzt allein bei Dienstleistungen und dort am stärksten im Gesundheitssektor zu verzeichnen.

Die Arbeitslosenquote in der Definition der Bundesagentur für Arbeit erhöhte sich im Jahresdurchschnitt 2024 leicht auf 6,0 %.

Erfreulich war im Jahr 2024 der fortgesetzte Rückgang der Inflationsraten. Die Steigerungsraten in Deutschland und im Euroraum kamen im Jahresverlauf in die Nähe der Zielmarke der Europäischen Zentralbank von zwei Prozent. Der Verbraucherpreisindex für Deutschland (VPI) erhöhte sich im Jahresdurchschnitt um 2,2 %. Allerdings war die Reduzierung der Inflationsraten 2024 auch einer teilweisen Normalisierung und Rückbildung der Energiepreise zu verdanken. Die so genannten "Kernraten", die die Einflüsse der Energiepreise und der ebenfalls oft volatilen Nahrungsmittelpreise herausrechnen, blieben auch 2024 auf erhöhtem Niveau.

Die Daten zur gesamtwirtschaftlichen Entwicklung in Rheinland-Pfalz zum 31.12.2024 liegen noch nicht vor. Das rheinland-pfälzische reale Bruttoinlandsprodukt nahm im dritten Quartal 2024 überraschend um 0,2 % zu. Im Vorquartal war die Wertschöpfung noch kräftig gesunken (-0,7 %). Gegenüber dem dritten Quartal 2023 stieg die Wirtschaftsleistung um 0,5 %. Das zeigen vorläufige indikatorgestützte Berechnungen des Statistischen Landesamtes in Bad Ems.

Die Industriebetriebe in Rheinland-Pfalz erzielten in 2024, und damit das zweite Jahr in Folge, weniger Umsätze als im Vorjahr. Nach vorläufige Angaben des Statistischen Landesamtes in Bad Ems gingen die nominalen Umsätze 2024 im Vergleich zum Vorjahr um 7,8 % zurück. In den Dienstleistungsbereichen stieg die Wertschöpfung im Vergleich zum Vorjahresquartal um 2,3 %.

Die Zahl der Unternehmensinsolvenzen in Rheinland-Pfalz ist im ersten Dreivierteljahr 2024 stark gestiegen. Nach Angaben des Statistischen Landesamtes stellten 648 Unternehmen einen Insolvenzantrag; das waren über 22 % mehr als in den ersten neun Monaten des Vorjahres n(2023: 529). Die Zahl der Verbraucherinsolvenzen lag mit 2.296 Anträgen etwa 6 % über der Zahl des entsprechenden Vorjahreszeitraumes.

Die Inflationsrate in Rheinland-Pfalz - gemessen als Veränderung des Verbraucherpreisindex zum Vorjahreszeitraum - lag im Dezember 2024 bei plus 3,0 %. Die Preisentwicklung im Energiebereich wirkte sich hingegen dämpfend auf den Verbraucherpreisindex aus. Die Inflationsrate ohne Nahrungsmittel und Energie, die auch als Kerninflationsrate bezeichnet wird, belief sich im Dezember 2024 auf +3,6 %.

Im Durchschnitt des Jahres 2024 hatten 2,06 Mio. Erwerbstätige ihren Arbeitsort in Rheinland-Pfalz. Nach ersten vorläufigen Berechnungen der Arbeitskreises "Erwerbstätigenrechnung der Länder", dem das Statistische Landesamt in Bad Ems angehört, waren das 2.900 Personen oder 0,1 % weniger als 2023. Damit ging die Zahl der Erwerbstätigen erstmals seit 2020 wieder zurück. Die Arbeitslosenquote in Rheinland-Pfalz betrug 2024 auf Grundlage der Monatsendwerte im Jahresdurchschnitt 5,3 %.

Zinsentwicklung / Kreditwirtschaft

Die weitgehend unter Kontrolle gebrachte Inflation erlaubte es der Europäischen Zentralbank, ihren Leitzinstrend zu wechseln. Im Juni 2024 - rund neun Monate, nachdem der Leitzins mit 4,0 % für die Einlagefazilität seinen Höchststand in diesem Zyklus erreicht hatte - kam es zu eine ersten Zinssenkung. In insgesamt vier Senkungsschritten um je 25 Basispunkte wurde im Dezember 2024 die Drei-Prozent-Marke erreicht.

Die Anleihemärkte hatten diese Entwicklung bereits weitgehend vorweggenommen. Schon zum Jahreswechsel 2023/2024 war der weitgehende Erfolg der Inflationsrückführung absehbar. Die Kapitalmarktzinsen waren deshalb bereits deutlich gesunken. Die Renditen zehnjähriger Bundesanleihen, die auch für das Kundengeschäft eine wichtige Bezugsgröße darstellen, lagen zu Jahresbeginn 2024 kaum über der Zwei-Prozent-Marke. Nach einem kurzzeitigen erneuten Anstieg im zweiten Quartal des Jahres auf über 2,7 %, belief sich die Rendite der zehnjährigen Bundesanleihe zum Jahresende auf 2,39 %.

Die Aktienkurse entwickelten sich im Jahr 2024 weiter positiv. Der Deutsche Aktienindex (DAX) schloss zum Ende des Jahres mit 19.909 Punkten, was einem Anstieg von rd. 19 % im Vergleich zum Vorjahr entspricht.

Die Abkehr von der im Jahr 2022 eingeleiteten Zinswende der Europäischen Zentralbank (EZB) hat sich im Berichtsjahr 2024 sowohl auf der Aktiv- wie auch auf der Passivseite auf das Geschäft der Kreditinstitute ausgewirkt.

Im vierten Quartal 2024 erholte sich die Kreditvergabe an den Unternehmenssektor deutlich. Haupttreiber waren das gesunkene Zinsniveau sowie ein erhöhter Mittelbedarf für Lagerhaltung und Betriebsmittel. Anlageinvestitionen hingegen beflügelten die Kreditnachfrage nicht. Eine Fortsetzung dieses starken Kreditwachstums in den kommenden Quartalen ist jedoch unwahrscheinlich, da die konjunkturelle Erholung nur langsam voranschreitet. Zudem zeigen Ergebnisse der SAFE-Umfrage, dass viele Unternehmen ihre Investitionen weiterhin aus eigenen Mitteln finanzieren. Der Anteil der Firmen, die aufgrund ausreichender interner Mittel keine Bankkredite beantragten, lag im vierten Quartal 2024 deutlich über dem Niveau der Vorjahre.

Das Kreditgeschäft der Banken mit privaten Haushalten setzte seine seit Sommer 2024 beobachtete leichte Erholung fort. Ausschlaggebend hierfür waren die Wohnungsbaukredite, die zunehmend stärker nachgefragt wurden. Sie profitierten von weiter rückläufigen Kreditzinsen und dem hohen Bedarf an Wohnraum. Neben den Wohnungsbaukrediten verzeichneten auch die Konsumentenkredite an private Haushalte erneut einen moderaten Zuwachs.

Im Aktivgeschäft verzeichneten die Kreditinstitute nach Angaben der Deutschen Bundesbank eine Zunahme der Kredite an inländische Nichtbanken um 1,4 % von Dezember 2023 bis Dezember 2024, nach einem Anstieg um 1,0 % im Jahr 2023. Bei den Krediten an wirtschaftlich unselbstständige und sonstige Privatpersonen verzeichneten die Kreditinstitute eine Stagnation.

Das Einlagengeschäft des deutschen Bankensektors mit inländischen Nichtbanken wuchs im letzten Quartal 2024 kräftig. Ausschlaggebend dafür war, dass private Haushalte und nichtfinanzielle Unternehmen ihre täglich fälligen Einlagen stark aufstockten. Dies dürfte auf

die erhöhte wirtschaftliche Unsicherheit und das eingetrübte Konsum- und Geschäftsklima zurückzuführen sein. Gleichzeitig reduzierten beide Sektoren erstmals seit knapp drei Jahren ihre kurzfristigen Termineinlagen.

Das deutsche Finanzsystem hat nach Einschätzung der Bundesbank, die Phase außergewöhnlich stark steigender Zinsen insgesamt gut verkraftet und sich auch im Gesamtjahr 2024 als stabil erwiesen. Die Zinsen sind mittlerweile wieder gesunken. Zwar sind die stillen Lasten zurückgegangen, die sich während des Zinsanstiegs in den Bilanzen der Finanzintermediäre gebildet hatten. Allerdings rücken nun Kreditrisiken verstärkt ins Blickfeld. Das Finanzsystem steht vor akuten Herausforderungen aufgrund geopolitischer Spannungen und einer schwachen Wirtschaft. Die Wirtschaft befindet sich außerdem im Wandel. In der Aufsicht sorgt dies nach Aussagen der Bundesbank vor allem mit Blick auf den Gewerbeimmobiliensektor für erhöhte Aufmerksamkeit.

Die Ertragslage der Banken entwickelt sich weiterhin positiv. Grund dafür sind die niedrigen Zinsen im Einlagengeschäft und die entsprechend niedrigen Refinanzierungskosten. Die hohen Verwundbarkeiten aus der Niedrigzinsphase bauen sich allmählich ab, insbesondere bei Wohnimmobilienkrediten. Die Eigenkapitalausstattung der Banken hat sich in den vergangenen Jahren stetig verbessert.

Geschäftsentwicklung der rheinland pfälzischen Sparkassen

Die zusammengefasste Bilanzsumme der 20 Sparkassen, einschließlich der in Rheinland-Pfalz gelegenen Zweigstellen der Nassauischen Sparkasse, stieg um 564 Mio. Euro bzw. 0,7 % auf 76,7 Mrd. Euro. Die Sparkassen als Kreditinstitute in kommunaler Trägerschaft erfüllen ihre Aufgabe, als Teil ihres öffentlichen Auftrages, die Versorgung mit geld- und kreditwirtschaftlichen Leistungen zu sichern. Sie erbringen ihre Leistungen flächendeckend für die Bevölkerung, die Wirtschaft, den Mittelstand und die öffentliche Hand nach wirtschaftlichen Grundsätzen und den Anforderungen des Marktes. Zum Stichtag 31.12.2024 unterhielten die Sparkassen in Rheinland-Pfalz 392 Filialen, 211 SB-Stellen und fün mobile Filialen mit 175 Haltestellen. Die Sparkassen (einschließlich Zweigstellen der Nassauischen Sparkasse) beschäftigten 10.312 Mitarbeitende, davon 691 Auszubildende und Trainees.

Das Kreditgeschäft der Sparkassen in Rheinland-Pfalz weist zum Jahresende 2024 einen Bestand von 54,7 Mrd. Euro aus und sank damit im Vergleich zum Vorjahr um 119 Mio. Euro (-0,2 %). Bei den Unternehmen und Selbstständigen verringerte sich das Kreditvolumen gegenüber dem Vorjahr um 61 Mio. Euro (-0,2 %) auf 25,6 Mrd. Euro. Gleichzeitig sank das Kreditvolumen bei den Privatkunden gegenüber dem Vorjahr um 69 Mio. Euro auf 26,2 Mrd. Euro (-0,3 %). Der Kreditbestand der öffentlichen Haushalte stieg hingegen gegenüber dem Vorjahr um 18 Mio Euro auf 1,8 Mrd. Euro (+1,0 %).

Die Geldpolitik der Europäischen Zentralbank hat wesentliche Einflüsse für die Dynamik am Immobilienmarkt. Im Laufe des Jahres 2024 hat die EZB vier Mal die Zinsen gesenkt, zuletzt geschah dies im Dezember 2024. Der Satz der Einlagenfazilität betrug Ende des Jahres 3,0 %, der Hauptrefinanzierungssatz 3,15 %.

Die Renditen zehnjähriger Bundesanleihen, die auch für das Kundengeschäft eine wichtige Bezugsgröße darstellen, lagen zu Jahresbeginn 2024 über der Marke von 2,10%, in der Spitze zur Jahreshälfte bei über 2,7 %. Gegen Ende des Jahres 2024 bildeten sich am

Kapitalmarkt die Renditen für lange Zinsbindungsfristen vor dem Hintergrund sinkender Inflationsraten und der Erwartung erster Leitzinssenkungen allerdings wieder zurück. Die Rendite der zehnjährigen Bundesanleihe fiel Ende 2024 auf 2,39 %.
Die Wohneigentumsbildung blieb in diesem Umfeld weiterhin schwierig, weil die im Vergleich zum Vorjahr zwar leicht rückläufigen, aber weiterhin spürbar höheren Finanzierungskosten gegenüber den Vorjahren, oft nicht von entsprechend geringeren Immobilienpreisen kompensiert wurden. Die Baupreise bleiben ebenfalls hoch. Die Zahl der Baugenehmigungen für Wohnungen in Deutschland ist im Jahr 2024 erneut gesunken. Laut dem Statistischen Bundesamt wurden bundesweit 215.900 Wohnungen genehmigt - ein Rückgang von 16,8 % im Vergleich zum Vorjahr. Die Zahl der Baugenehmigungen für Wohngebäude in Rheinland-Pfalz ist das dritte Jahr in Folge rückläufig.

Im Zeichen des beschriebenen Zinsumfelds und der schwachen konjunkturellen Entwicklung, die sich tendenziell in einer Zurückhaltung der Menschen beim Eingehen größerer finanzieller Verpflichtungen niederschlägt, stand das Kreditgeschäft der rheinland-pfälzischen Sparkassen im Geschäftsjahr 2024. In der Wohnungsbaufinanzierung, die den größten Anteil des privaten Kreditgeschäfts ausmacht, betrug das Neugeschäft bis zum Jahresende 2024 fast 2,8 Mrd. Euro. Das entspricht einem Anstieg von 13,8 % gegenüber dem Vorjahr. Allerdings greift hier der statistische Basiseffekt. Das Neugeschäft ist im vergangenen Jahr deutlich eingebrochen. Der Anstieg erfolgt von dem nun niedrigen Niveau aus. Das Neugeschäft im bilanzwirksamen Konsumentenkreditgeschäft, gemessen an den Darlehenszusagen, betrug insgesamt 520 Mio. Euro (-7,3 %) und bewegte sich damit unter dem Niveau des Vorjahres. Der gesamte Kreditbestand im Privatkundensektor umfasste zum 31. Dezember 2024 ein Volumen von 26,2 Mrd. Euro. Das waren 69 Mio. Euro (-0,2 %) weniger als noch zum gleichen Vorjahreszeitpunkt. Die Neuzusagen an Privatkunden lagen mit einem Gesamtvolumen von 3,3 Mrd. Euro um 295 Mio. Euro (+ 9,9 %) über dem Vorjahreswert.

Der Wirtschaftsstandort Deutschland hat weltweit an Anziehungskraft eingebüßt. Die Investitionsbereitschaft hängt an den Geschäftserwartungen sowie den wirtschaftspolitischen Rahmenbedingungen. Innovationen und Digitalisierungsanstrengungen sind wichtige Treiber. Dieser Entwicklung kann sich auch Rheinland-Pfalz nicht entziehen.

Vor diesem Hintergrund reduzierten sich im Unternehmenskundensegment die Kreditzusagen im Geschäftsjahr 2024. Unternehmen und Selbstständigen wurden fast 4,1 Mrd. Euro (-6,7 % gegenüber dem Vorjahr) an neuen Krediten gewährt. Das Kreditvolumen ist im Jahr 2024 um 61 Mio. Euro und damit um -0,2 % gegenüber dem Vorjahr auf über 25,6 Mrd. Euro gesunken.

Die Darlehenszusagen im Geschäft mit öffentlichen Haushalten stiegen im Geschäftsjahr 2024 auf 388 Mio. Euro (60,7 %). Der Kreditbestand bewegte sich mit einem leichten Zuwachs von 18 Mio. Euro (+1,0 %) insgesamt etwa auf dem Vorjahresniveau von 1,8 Mrd. Euro.

Die deutsche und die rheinland-pfälzische Wirtschaft befinden sich weiterhin in einer Phase der Stagnation, was die Stimmung unter Verbrauchern und Unternehmen stark belastet hat. Hinzu kommen die weiterhin bestehenden geopolitischen Unsicherheiten sowie die in den Vorjahren hochgeschnellte Inflation, die zwar mittlerweile weitgehend eingedämmt worden zu sein scheint, aber noch immer bei den Menschen für Verunsicherung sorgt.
Die genannten Faktoren führten trotz der gestiegenen Reallöhne und damit einer verbesserten Kaufkraft der privaten Haushalte, zu einer weite bestehenden Konsumzurückhaltung.

Die Sparquote (bundesweit) stieg auf 11,6 %, was darauf hindeutet, dass die Konsumenten ihr Einkommen vorsichtiger verwenden und nur zögerlich ausgeben.

Im Passivgeschäft unterhielten die Sparkassenkundinnen und -kunden zum 31.12.2024 mit einem Volumen von insgesamt 59,4 Mrd. Euro etwa 1,2 Mrd. Euro (+2,0 %) mehr Einlagen bei ihren Instituten im Vergleich zum Vorjahr.

Das Volumen der Spareinlagen ging um -1,2 Mrd. Euro (-13,8 %) auf 7,5 Mrd. Euro zurück. Hohe Bestandszuwächse hingegen verzeichneten die rheinland-pfälzischen Sparkassen bei den Eigenemissionen um 1,9 Mrd. Euro (+28,3 %) auf 8,8 Mrd. Euro sowie bei den Termingeldern um 326 Mio. Euro (+10,0 %) auf 3,6 Mrd. Euro. Den rheinland-pfälzischen Sparkassen flossen im Geschäftsjahr netto über 104 Mio. Euro mehr an täglich fälligen Einlagen zu als im Vorjahresvergleich. Zum 31.12.2024 betrug der Bestand 39,5 Mrd. Euro. Das ist ein Zufluss um 0,3 % gegenüber Ende 2023.

Das Jahr 2024 war trotz der vorherrschenden Unsicherheiten ein gutes Jahr für Anlegerinnen und Anleger an den Aktienmärkten. Das globale Wirtschaftswachstum war positiv und tiefere Teuerungsraten eröffneten den Notenbanken die Möglichkeit, ihre Leitzinsen zu senken. Ein weiterer Treiber an den Finanzmärkten war die anhaltende KI-Euphorie. Die Fortschritte im Bereich der Künstlichen Intelligenz und deren zunehmende Anwendung in verschiedenen Industrien haben zu einem signifikanten Anstieg der Bewertungen von Technologieunternehmen geführt und mit ihnen auch die anderen Segmente mit nach oben gezogen.

Im Jahresverlauf 2024 erreichten die Aktienindizes neue Allzeithöchststände. So übersprang der Index der größten deutschen Aktiengesellschaften DAX im Dezember erstmals die Marke von 20.000 Punkten und beendete das Jahr mit einem Kursplus von knapp 19 % be 19.909 Punkten. Der US-Standardwerteindex S&P 500 beendete das Jahr 2024 bei 5.906 Punkten knapp 24 % höher, während der Technologieaktienindex NASDAQ sogar knapp 30 % zulegen konnte.

Das Wertpapiergeschäft der rheinland-pfälzischen Sparkassen entwickelte sich im vergangenen Jahr heterogen. Insgesamt stieg das Umsatzvolumen im Vergleich zum Vorjahr deutlich um 1,8 Mrd. Euro, was einem Zuwachs von +21,5 % entspricht. Besonders das Fondsgeschäft verzeichnete einen positiven Trend: Der Nettoabsatz erhöhte sich um 37,4 % auf 482 Mio. Euro.

Demgegenüber reduzierten die Kunden unsystematische Risiken bei Aktien-Einzelinvestments und Optionen oder realisierten Gewinne aus den vergangenen, besonders erfolgreichen Börsenjahren. Auch bei Anleihen und Schuldverschreibungen war ein Rückgang zu verzeichnen: Hier belief sich der Nettoabsatz auf -746 Mio. Euro.

Der Nettoabsatz über alle Wertpapierklassen sank um 927 Mio. Euro auf -441 Mio. Euro. Die Anzahl der Kundendepots der rheinland-pfälzischen Sparkassenkundinnen und -kunden (Sparkassen-, Deka- und S-Broker-Depots) erhöhte sich im Jahr 2024 auf insgesamt 361.396 (+2,8 %).

Der Netto-Geldvermögenszuwachs der rheinland-pfälzischen Sparkassenkundinnen und -kunden, der sich in Abgrenzung zur Statistik der Deutschen Bundesbank als Summe aus Kundeneinlagen und dem Nettoabsatz der Fremdemissionen zusammensetzt, betrug im Jahr 2024 insgesamt 721 Mio. Euro.

Die Ertragslage der Sparkassen entwickelte sich differenziert. Während auf Grundlage des 1. Laufs des Betriebsvergleichs von einem leichten Rückgang des Zinsüberschusses auf 1,38 Mrd. Euro (1,88 % der DBS) ausgegangen werden kann, konnte das Provisionsergebnis auf 514 Mio. Euro (0,70 % der DBS) gesteigert werden. Gleichzeitig verzeichneten die Sparkassen steigende Kosten durch Tariferhöhungen und allgemeine Preissteigerungen. Der Verwaltungsaufwand als Summe des Sach- und Personalaufwandes betrug insgesamt 1,1 Mrd. Euro (1,51 % der DBS).

Vor diesem Hintergrund wird erwartet, dass das Betriebsergebnis vor Bewertung auf 821 Mio. Euro (1,12 % der DBS) zurückgehen wird. Die Belastungen der Sparkassen aus dem eigenen Wertpapiergeschäft im Jahr 2022 sind in den beiden vergangenen Jahren bereits zu einem großen Teil aufgeholt worden. Bereinigt um Sonderentwicklungen bei einzelnen Instituten hat sich das Bewertungsergebnis im Kreditgeschäft im Jahr 2024 auf einem etwas niedrigeren Niveau wie 2023 bewegt. Trotz dieser Entwicklung war es den Sparkassen möglich, ihre Reserven im Jahr 2024 adäquat zu dotieren.

2.2. Veränderungen der rechtlichen Rahmenbedingungen im Jahr 2024

Auch das Jahr 2024 war von weitreichenden aufsichtsrechtlichen Regulierungsmaßnahmen geprägt.
Hervorzuheben sind die Neureglungen der Capital Requirement Regulations (CRR III), die Aktualisierung der Mindestanforderungen an das Risikomanagement von Banken (8. MaRisk-Novelle), die Umsetzung der Anforderungen aus der bereits im Januar 2023 in Kraft getretenen Verordnung (EU) 2022/2554 über die digitale operationale Resilienz im Finanzsektor (Digital Operational Resilience Act, DORA) sowie das EUGeldwäschepaket.
Im Fokus der ab dem 01. Januar 2025 umzusetzenden CRR III standen die grundlegende Überarbeitung zentraler Risikopositionsklassen bei der Ermittlung der risikogewichteten Aktiva sowie Änderungen bei den Eigenmittelanforderungen für operationelle Risiken.
Die wichtigsten Neuerungen aus der bis zum 31. Dezember 2024 umzusetzenden 8. MaRisk-Novelle betrafen die Marktpreisrisiken sowie die erstmals formulierten Anforderungen an das Risikomanagement von Kreditspreadrisiken im Anlagebuch. Deutlicher als bisher hat die Aufsicht herausgestellt, dass Kreditinstitute sowohl die kurzfristigen Auswirkungen von Zinsänderungsrisiken auf die Gewinn- und Verlustrechnung (ertragsorientierte Sicht) als auch die langfristigen Folgen dieser Risken auf die Vermögenssituation (Barwert) bewerten und steuern müssen.

Mit DORA hat die Europäische Union eine finanzsektorweite Regulierung für die Themen Cybersicherheit, Risiken der Informations- und Kommunikationstechnologie (IKT) und digitale operationelle Resilienz geschaffen. Die Regelungen sind ab dem 17. Januar 2025 anzuwenden und sollen wesentlich dazu beitragen, den Europäischen Finanzmarkt gegenüber Cyberrisiken und IKT-Vorfällen zu stärken.

Im Juli 2024 ist das EU-Geldwäschepaket in Kraft getreten, das insbesondere die Richtlinie (EU) 2024/1640 ("6. Geldwäsche - Richtlinie") und die Verordnung (EU) 2024/1624 ("Geldwäsche-Verordnung") umfasst. Mit dem Geldwäschepaket rückt das Ziel näher, einen einheitlichen Rechtsrahmen zur Geldwäschebekämpfung innerhalb der EU zu schaffen. Sowohl die Mitgliedsstaaten als auch die Verpflichteten haben nun drei Jahre Zeit, sich auf die neuen Regelungen vorzubereiten. Des Weiteren wurde eine Europäische Behörde zur Bekämpfung der Geldwäsche und der Terrorismusfinanzierung, die "Anti-Money Laundering Authority" (AMLA) mit Sitz in Frankfurt am Main errichtet. Die AMLA wird Mitte 2025

ihre Tätigkeit aufnehmen.

Mit dem Ende der bisherigen Regierungskoalition ist die nationale Umsetzung der Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) im Jahr 2024 nicht erfolgt. Damit besteht für das Geschäftsjahr keine CSRD-Berichtspflicht, da die EU-Richtlinie CSRD bei Nicht-Umsetzung keine unmittelbare Wirkung auf Unternehmen entfaltet. Somit gilt weiterhin der bisherige nationale Rechtsrahmen zur nicht-finanziellen Berichterstattung.

Prognosebericht

6.2.1. Rahmenbedingungen

Die nachfolgenden Einschätzungen haben Prognosecharakter. Sie stellen unsere Einschätzungen der wahrscheinlichsten künftigen Entwicklung auf Basis der uns zum Zeitpunkt der Erstellung des Lageberichts zur Verfügung stehenden Informationen dar. Da Prognosen mit Unsicherheit behaftet sind bzw. sich durch die Veränderungen der zugrundeliegenden Annahmen als unzutreffend erweisen können, ist es möglich, dass die tatsächlichen künftigen Ergebnisse gegebenenfalls deutlich von den zum Zeitpunkt der Erstellung des Lageberichts getroffenen Erwartungen über die voraussichtlichen Entwicklungen abweichen.

Der Prognosezeitraum umfasst das auf den Bilanzstichtag folgende Geschäftsjahr.
Als Risiken im Sinne des Prognoseberichts werden künftige Entwicklungen oder Ereignisse gesehen, die zu einer für die Sparkasse negativen Prognose- bzw. Zielabweichung führen können.

Als Chancen im Sinne des Prognoseberichts werden künftige Entwicklungen oder Ereignisse gesehen, die zu einer für die Sparkasse positiven Prognose- bzw. Zielabweichung führen können.

Für das Jahr 2025 bleibt die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland mit Unsicherheiten behaftet. Strukturelle Probleme der deutschen Industrie, darunter hohe Energiekosten, übermäßige Bürokratie und Fachkräftemangel, hemmen die Wachstumsdynamik. Hinzu kommen die weiterhin bestehenden geopolitischen Unsicherheiten, wie die fortdauernden Konflikte in der Ukraine und der durch den Terrorangriff der Hamas auf Israel ausgelöste Krieg im Nahen Osten, die zu neuen Lieferkettenstörungen und Preisschwankungen bei Rohstoffen führen könnten.

Entspannend könnten sich in beiden Fällen die sich anbahnenden Friedensverhandlungen auswirken. Darüber hinaus könnten sich im Zuge des Wiederaufbaus der Ukraine neue wirtschaftliche Kooperationsmöglichkeiten ergeben, die das Wachstum in Europa stärken.
Das globale Handelsumfeld bleibt jedoch, insbesondere im Hinblick auf das Ausmaß der bereits eingeleiteten protektionistischen Maßnahmen in den USA nach der dortigen Präsidentschaftswahl, volatil.

Der Internationale Währungsfonds (IWF) prognostiziert für das Jahr 2025 ein globales Wirtschaftswachstum (BIP) von 3,3 %, was unter dem historischen Durchschnitt von 3,7 % aus den Jahren 2000 bis 2019 liegt.

Für Deutschland fällt die Prognose des IWF ernüchternd aus. Im Rahmen seines World Economic Outlook (WEO) wird für die deutsche Wirtschaft im Jahr 2025 ein Wachstum von 0,3 % erwartet. Deutschland bildet damit das Schlusslicht aller entwickelten Industrieländer. Die Deutsche Bundesbank ist noch pessimistischer und erwartet für Deutschland in 2025 ein Wachstum von nur 0,2 %.

Die Stimmung der Unternehmen in Deutschland hat sich zu Beginn des Jahres 2025 leicht verbessert. Der ifo Geschäftsklimaindex stieg im Januar auf 85,1 Punkte, nach 84,7 Punkten im Dezember. Der Anstieg war primär das Ergebnis einer günstigeren Bewertung der gegenwärtige Situation. Die Erwartungen fielen hingegen erneut schlechter aus. Die deutsche Wirtschaft bleibt in ihren Zukunftsaussichten also weiter pessimistisch.

Weitere Zinssenkungen und ein Aufflammen der konjunkturellen Dynamik im Laufe des Jahres 2025 könnten hier für eine Stabilisierung und eine Trendumkehr sorgen. Die Konsumstimmung in Deutschland hat sich zum Jahresbeginn 2025 weiter verschlechtert. Die Sparneigung verzeichnet dagegen leichte Zugewinne.

Die anhaltende konjunkturelle Schwäche wirkt sich zunehmend auf den deutschen Arbeitsmarkt aus. Für das Jahr 2025 wird vom Institut der deutschen Wirtschaft (IW) ein leichter Rückgang der Erwerbstätigkeit um 0,1 % prognostiziert. Gleichzeitig wird ein Anstieg der Arbeitslosenquote auf 6,2 % erwartet.

Die Bundesbank prognostiziert für das Jahr 2025 eine, trotz der schwachen Konjunktur, nur leicht rückläufige Inflationsrate auf 2,4 %. Dies liege an den vorübergehend stärker steigenden Preisen für Nahrungsmittel und am nur langsam nachlassenden Preisdruck bei Dienstleistungen

Die Zahl der Insolvenzen von Personen- und Kapitalgesellschaften in Deutschland verharrt gemäß Zahlen des Leibniz-Instituts für Wirtschaftsforschung Halle (IWH) auch zu Beginn des Jahres 2025 auf einem hohen Niveau. Für das Gesamtjahr 2025 ist davon auszugehen, dass die Insolvenzzahlen auf einem erhöhten Niveau bleiben oder weiter ansteigen könnten.

Die Zahl der Insolvenzen von Personen- und Kapitalgesellschaften in Deutschland verharrt gemäß Zahlen des Leibniz-Instituts für Wirtschaftsforschung Halle (IWH) auch zu Beginn des Jahres 2025 auf einem hohen Niveau. Für das Gesamtjahr 2025 ist davon auszugehen, dass die Insolvenzzahlen auf einem erhöhten Niveau bleiben oder weiter ansteigen könnten.

Der Ausblick für das Jahr 2025 bleibt von erheblichen wirtschaftlichen Unsicherheiten geprägt. Die restriktiveren geldpolitischen Maßnahmen der vergangenen Jahre hinterlassen insbesondere in zinssensiblen Branchen wie dem Bau- und Immobiliensektor weiterhin deutliche Spuren. Der Beginn der bereits Mitte 2024 eingeleiteten zinspolitischen Lockerungen könnte jedoch wieder für Entspannung sorgen.

Geopolitische Risiken könnten auch 2025 die Stabilität der Weltwirtschaft beeinträchtigen. Der andauernde Krieg in der Ukraine, die Konfliktsituation im Nahen Osten sowie der zunehmende geopolitische Wettbewerb, insbesondere zwischen den USA und China, sowie eine generelle Zunahme protektionistischer Maßnahmen, könnten den globalen Handel und die Lieferketten erneut belasten.

Auf nationaler Ebene bleiben die Bewältigung des Fachkräftemangels und der Bürokratieabbau zentrale Herausforderungen. Gleichzeitig spüren energieintensive Unternehmen

weiterhin die Folgen der hohen Energiekosten und der Unsicherheit über die zukünftige Ausgestaltung der Klimaschutzpolitik.

Die deutsche Wirtschaft steht vor der Herausforderung, die anhaltende Wachstumsschwäche zu überwinden. Investitionen bleiben vielerorts zurückhaltend, und die schwache Inlandsnachfrage drückt auf die Konjunktur.

Die Regierungsbildung nach der Bundestagswahl am 23. Februar 2025 wird maßgeblich beeinflussen, in welche Richtung sich die deutsche Wirtschaft entwickelt. Ob eine stabile Koalition rasch handlungsfähige wirtschaftspolitische Maßnahmen umsetzt oder langwierige Verhandlungen zu Unsicherheit und Investitionszurückhaltung führen, wird entscheidend für das Vertrauen von Unternehmen und Märkten sein Maßnahmen zur Beschleunigung von Genehmigungsverfahren, Fachkräftezuwanderung und Digitalisierung könnten hier erste positive Impulse setzen.

Insgesamt wird sich die deutsche Wirtschaft voraussichtlich nur moderat erholen. Entscheidend wird sein, ob wirtschaftspolitische Reformen entschlossen umgesetzt und exogen einwirkende Risiken begrenzt werden können.

Im bisherigen Jahr 2025 haben sich die Zinsen am Geldmarkt, nicht zuletzt infolge zweier Leitzinssenkungen leicht zurückgebildet. Am Kapitalmarkt war bei den zehnjährigen Bundesanleihen wieder ein Anstieg der Renditen festzustellen. Die Renditen der 10-Jährigen Bundesanleihen lagen zum Jahresbeginn bei 2,36% und bis zum Tag der Aufstellung des Lageberichts bei 2,79%.

6.2.2. Geschäftsentwicklung

Abgeleitet aus der Bestandsentwicklung des Jahres 2024 rechnen wir für das Jahr 2025 mit einem weiteren moderaten Wachstum für unser Kundenkreditgeschäft, vorrangig aus dem Darlehensgeschäft mit unseren Geschäftskunden durch die Vergabe von Investitionskrediten. Bei der Kreditvergabe an Privatkunden stehen belastenden Effekten aus dem hohen Preisniveau und den gestiegenen Kapitalmarktzinsen erwartungsgemäß verstärkte Impulse aus der Nachfrage für Investitionen in erneuerbare Energien entgegen. Insgesamt sollte sich der Bestand
leicht reduzieren.
Im Einlagengeschäft setzt sich der über Konditionen geführte Wettbewerb fort. Vor dem Hintergrund der erwarteten konjunkturellen Entwicklung erwarten wir für 2025 ein leichtes Wachstum der Kundeneinlagen.

Bei der Bilanzsumme erwarten wir aufgrund der vorgenannten Entwicklungen im Kredit- und Einlagengeschäft für das Jahr 2025 einen leichten Anstieg.
Im Dienstleistungsgeschäft gehen wir für 2025 aufgrund der rückläufigen konjunkturellen Voraussetzungen davon aus, dass sich aus der Vermittlung von Versicherungen und Bausparverträgen nur moderate Zuwächse ergeben sollten. Im Kundenwertpapiergeschäft sollte mit der vertrieblichen Intensivierung des strukturierten Vermögensaufbaus ein spürbares Wachstumspotenzial erschlossen werden.

6.2.3. Finanzlage

Aufgrund unserer vorausschauenden Finanzplanung gehen wir davon aus, dass auch im Prognosezeitraum die Zahlungsfähigkeit gewährleistet ist und die bankaufsichtlichen Anforderungen eingehalten werden können.

6.2.4. Ertrags- und Vermögenslage

Auf Basis von Betriebsvergleichszahlen rechnen wir, unter der Annahme leicht sinkender Zinsen, vornehmlich am Geldmarkt, bei weitestgehend konstanten Kapitalmarktzinsen mit einer Versteilerung der Zinsstrukturkurve. In Verbindung mit dem erwarteten Bestandswachstum im Kundengeschäft erwarten wir einen gegenüber dem Geschäftsjahr 2024 nahezu gleichbleibenden Zinsüberschuss.

Beim Provisionsüberschuss gehen wir aufgrund unserer Erfolgsplanung für das Jahr 2025 von einem leichten Rückgang um 2,2 Mio. Euro gegenüber dem erreichten Ergebnis für das Jahr 2024 aus, wofür insbesondere ein höherer Provisionsaufwand verantwortlich ist. Zudem haben sich die Wertpapiererträge in 2024 besser entwickelt als zum Zeitpunkt der Planung erwartet.

Bei den Personalkosten gehen wir aufgrund der erwarteten tariflichen Steigerung von deutlichen Mehraufwendungen aus. Aufgrund geplanter Investitionen und inflationsbedingten Effekten erwarten wir einen spürbaren Anstieg der Sachaufwendungen. Trotz unseres stringenten Kostenmanagements wird der Verwaltungsaufwand um bis zu 7,6 % steigen.

Insgesamt ergibt sich unter Berücksichtigung der vorgestellten Annahmen für das Jahr 2025 ein um 0,17 %-Punkte sinkendes Betriebsergebnis vor Bewertung in Höhe von 0,92 % der jahresdurchschnittlichen Bilanzsumme (5,7 Mrd. Euro). Das Bewertungsergebnis im Kreditgeschäft ist aufgrund der konjunkturellen Entwicklung nur mit großen Unsicherheiten zu prognostizieren. Bei der Risikovorsorge für das Kreditgeschäft haben wir trotz einer weiterhin verstärkt risikoorientierten Kreditgeschäftspolitik einen vorsichtigen Ansatz gewählt, der den Bewertungsbedarf des Vorjahres leicht übersteigt.

Aus den eigenen festverzinslichen Wertpapieren sowie den weiteren Eigenanlagen in Aktien, Spezialfonds und Immobilienfonds rechnen wir aufgrund einer konservativen Anlagepolitik und einer fortgesetzten moderaten Wertaufholung der Rentenpapiere mit einem per Saldo leicht positiven Bewertungsergebnis. Das sonstige Bewertungsergebnis ist von untergeordneter Bedeutung.

Die prognostizierte Entwicklung der Ertragslage ermöglicht eine weitere Stärkung der Eigenmittel. Die intern festgelegte Mindest-Gesamtkapitalquote für 2024 in Höhe von 16,9 %, die über dem aktuell vorgeschriebenen Mindestwert nach der CRR von 8,0 % zuzüglich des Kapitalerhaltungspuffers, des SREP-Zuschlags, des Systemrisikopuffers und des antizyklischen Kapitalpuffers liegt, entspricht dem erwarteten Wert aus der Planungsrechnung. Insbesondere das besser als geplante Ergebnis des Jahres 2024 führt zu einer Verbesserung der Gesamtkapitalquote, die mit einem Wert von 17,4% zum 31.12.2024 den Planwert übersteigt. Vor dem Hintergrund der dargestellten Erwartungen hinsichtlich der Entwicklung der Rahmenbedingungen erwarten wir für das Geschäftsjahr 2025 folgende Entwicklung unserer bedeutsamsten finanziellen Leistungsindikatoren:

Für das Betriebsergebnis vor Bewertung in % der DBS (gemäß der Abgrenzung des Betriebsvergleichs bereinigt um neutrale und aperiodische Positionen) erwarten wir einen Rückgang um rd. 14,4 % gegenüber dem Vorjahr. Ausgehend von einem weitestgehend gleichbleibenden Zinsüberschuss ergeben sich belastende Effekte aus Kostensteigerungen im Verwaltungsaufwand und einem Rückgang des Provisionsergebnisses. Die Durchschnittsbilanzsumme sollte sich gegenüber dem Vorjahr moderat erhöhen.

Insgesamt erwarten wir deshalb, mit einem Verhältnis von 62,6 %, eine spürbare Verschlechterung der Cost-Income-Ratio gegenüber dem Berichtsjahr.
Für die Gesamtkapitalquote erwarten wir für das Jahr 2025, eine Steigerung auf rd. 18,4 %. Wir rechnen aufgrund der weiteren Ausweitung des Kreditgeschäfts mit steigenden Risikopositionsbeträgen. Aufgrund einer insgesamt rückläufigen Ertragslage gehen wir von einer gegenüber dem Vorjahr leicht geringeren Zuführung zum Fonds für allgemeine Bankrisiken aus. Insbesondere bei einer konjunkturellen Abschwächung bzw. den bisher nur schwer abschätzbaren wirtschaftlichen Folgen des Ukraine-Krieges und des Regierungswechsels in den USA könnten sich gleichwohl zusätzliche Belastungen für die künftige Ergebnis- und Kapitalentwicklung ergeben.

Des Weiteren können sich infolge regulatorischer Verschärfungen für die Finanzwirtschaft (Vereinheitlichung der Einlagensicherung, Basel III Regelungen, Erweiterung des Meldewesens) weitere Belastungen ergeben, die sich auf die Ergebnis- und Kapitalentwicklung der Sparkasse negativ auswirken können.

6.3. Gesamtaussage

Die Prognose für das Geschäftsjahr 2025 lässt insgesamt erkennen, dass das hinsichtlich Wettbewerbssituation und konjunktureller Lage schwieriger werdende Umfeld sich auch auf die Geschäftslage der Sparkasse auswirkt.

Bei der prognostizierten Entwicklung der Ertragslage sollte eine weitere Stärkung der Eigenmittel gesichert sein. Unsere Perspektiven für das Geschäftsjahr 2025 beurteilen wir in Bezug auf die aufgezeigten Rahmenbedingungen unter Berücksichtigung der von uns erwarteten Entwicklung der Rahmenbedingungen und unserer bedeutsamsten finanziellen Leistungsindikatoren zusammengefasst als zufriedenstellend.
Aufgrund unserer vorausschauenden Finanzplanung gehen wir daher davon aus, dass auch im Prognosezeitraum die Risikotragfähigkeit und die Einhaltung aller bankaufsichtsrechtlichen Kennziffern durchgängig gewährleistet sind.

Abfallwirtschaft

Landkreis
Kaiserslautern

Wirtschaftsplan

der

Einrichtung Abfallentsorgung

für das

Wirtschaftsjahr

2026

Stand: 19.11.2025

Inhaltsverzeichnis:

Der Wirtschaftsplan besteht aus

I. Vorbericht

II. Die Festsetzungen der Gesamtbeträge der

Erträge und Aufwendungen sowie des Jahresergebnisses im Erfolgs- u. Vermögensplan

III. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

IV. Erfolgspläne

1) Abfallwirtschaftseinrichtung (hoheitlicher Bereich)
2) Abfallwirtschaftseinrichtung Betrieb gewerblicher Art „DSD“
3) Gesamtübersicht Zusammenfassung (EigAnVO)
4) Gesamtübersicht Abfallwirtschaftseinrichtung

V. Vermögensplan

VI. Finanzplan

VII. Stellenübersicht

Anlagen:

Investitions- und Maßnahmenübersicht

I. Vorbericht

zum Wirtschaftsplan 2026 der Abfallwirtschaftseinrichtung
des Landkreises Kaiserslautern

Die Abfallentsorgungseinrichtung des Landkreises Kaiserslautern wird seit dem 01. Januar 1995 nach den Bestimmungen der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) Rheinland-Pfalz verwaltet. Die Einrichtung steht unter verantwortlicher Leitung des Landrates. Die Geschäftsführung, die nach dem Geschäftsverteilungsplan unmittelbar dem Landrat unterstellt ist, obliegt dem Fachbereich 5.4 Wasser- und Abfallwirtschaft. Zweck des Betriebes ist es, eine den Erfordernissen des Umweltschutzes entsprechende Abfallentsorgung im Landkreis zu gewährleisten.

Der Bereich der Abfallentsorgungseinrichtung umfasst das gesamte Kreisgebiet mit 107.743 Einwohnern (Stand 30.06.2024 lt. Stat. Landesamt Bad Ems) zzgl. ca. 26.000 Einwohner von US-Liegenschaften (nicht meldepflichtig). Der anfallende Abfall wird zur Zentralen Abfallwirtschaft Kaiserslautern (ZAK), Kapiteltal, 67657 Kaiserslautern, einer gemeinsamen kommunalen Anstalt des öffentlichen Rechts der Stadt und des Landkreises Kaiserslautern verbracht und dort vorbehandelt, einer weiteren Behandlung zugeführt oder verwertet.

Der Landkreis versteht sich hierbei als ein mit umfangreichem Leistungsangebot ausgestatteter, serviceorientierter und bürgerfreundlicher Dienstleister, der sich den Herausforderungen an eine ökologische Abfallwirtschaft bereits seit Langem erfolgreich stellt.

Das Leistungsangebot des Landkreises umfasst das gesamte bewährte Spektrum der kommunalen Abfallwirtschaft (s. Abb. 1). Die Angebote sind zumeist seit Langem etabliert und sehr effizient. Der Servicegrad ist als sehr hoch zu bezeichnen und wird dennoch stetig optimiert und ausgebaut.

Abfallentsorgung im Landkreis Kaiserslautern

Abfallfraktionen	**Holsystem**	**Bringsystem**			
		Container-sammlung	**Umwelt-mobil**	**Grünabfall-sammelplätze**	**Wertstoffhöfe Landkreis[1,2]**
Hausrestabfall	X				
Hausabfallähnlicher Gewerbeabfall	X				
Sperrabfall	X				X (Kleinmengen)
Holzsperrabfall / Altholz	X (Holzsperrabfall)				X (unbelastet)
Biotonnenabfall	X				
Gartenabfall				X	
Weihnachtsbäume	X			X	
PPK (Verpackungen und Nichtverpackungen)	X				X
Glas (Verpackungen)		X			X
LVP (Verpackungen)	X				
Kunststoffe					X
Altmetalle	X (zusammen mit Sperrabfall)				X
Elektro- und Elektronikaltgeräte	X	X	X		X
Problemabfälle			X		
Altkleider / Altschuhe	X (zusammen mit E-Altgeräten)	X LK-Container	X		X
mineralische Abfälle					X (aufbereitbar/ störstofffrei)

1) weitere Abfälle werden bei den Wertstoffhöfen angenommen (z.B. Leuchtkörper, Korken, CDs, Kunststoffe etc.)
2) Wertstoffhof Kindsbach (LKKL), Wertstoffhof Erfenbach (SKL)

Seit 01.08.2024 besteht eine interkommunale Zusammenarbeit zwischen der Abfallwirtschaft des Landkreises und dem städtischen Eigenbetrieb Stadtbildpflege Kaiserslautern bei der gegenseitigen Nutzung von Wertstoffhöfen.

Diese gewährleistet den Bürgern von Stadt- und Landkreis neben der Möglichkeit der Nutzung der Wertstoffhöfe der ZAK und des Landkreises Kaiserslautern auch die Mitbenutzung des städtischen Wertstoffhofes in KL-Erfenbach, für den sowohl die Öffnungszeiten als auch die Annahmemodalitäten mit denen des WSH in Kindsbach weitestgehend synchronisiert wurden.

Die Abfallwirtschaftseinrichtung gliedert sich wirtschaftlich in einen ausschließlich hoheitlich tätigen Bereich als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger und einen Betrieb gewerblicher Art „Duale Systeme Deutschland“ (BGA „DSD“), in dem sich die nicht hoheitliche Betätigung der Abfallwirtschaftseinrichtung finanz- und steuertechnisch abbildet.

Bis zum Wirtschaftsjahr 2015 wurde die steuerliche Gewinnermittlung des Betriebes gewerblicher Art „DSD“ mittels einer modifizierten Einnahmeüberschussrechnung erstellt. Aufgrund geänderter Steuergesetzgebung sind Körperschaften und Betriebe gewerblicher Art nunmehr verpflichtet ihre Gewinn- und Verlustrechnung sowie die Bilanz ab dem Wirtschaftsjahr 2015 auf digitalem Wege der Steuerverwaltung zur Verfügung zu stellen.

Darüber hinaus ist nach den kommunalrechtlichen Bestimmungen des Landes Rheinland-Pfalz seit dem Jahr 2015 ein Gesamtabschluss für den Landkreis zu erstellen, der alle Beteiligungen des Landkreises vollständig erfasst.

Um diesen Anforderungen Rechnung zu tragen, wurde in Abstimmung mit dem Wirtschaftsprüfer der Einrichtung zum 01.01.2016 die Gewinnermittlung für den Teilbereich des BgA „DSD“ von Einnahmeüberschuss- auf Gewinn- und Verlustrechnung umgestellt.

Aus Gründen der besseren Transparenz und Nachvollziehbarkeit werden seit 2016 auch bei der Erstellung des Wirtschaftsplans die beiden Wirtschafts-Teilbereiche getrennt voneinander mit eigenen Erfolgsplänen dargestellt.

Mit der verbindlichen Einführung des § 2b UStG ab dem 01.01.2023 ändert sich die besondere Unternehmereigenschaft der Kommunen aus der bisherigen Regelung des § 2 Abs. 3 UStG a.F. in den dort genannten Fällen hin zur generellen Unternehmereigenschaft nach § 2 Abs. 1 UstG, von der nur in bestimmten Fällen Ausnahmen nach § 2b UStG zulässig sind.

Diese Regelung wurde mehrfach, letztmals zu mit Jahressteuergesetz 2024 nochmals um weitere zwei Jahre bis zum 31. Dezember 2026 verlängert.

Verschiedene Leistungen unterliegen daher aufgrund der Bestimmungen des neuen Umsatzsteuerrechts (insb. § 2b UStG) spätestens ab dem 01.01.2027 der Umsatzbesteuerung. Hiervon betroffen sind im Bereich der Abfallwirtschaftseinrichtung in erster Linie die Vermarktungsanteile für PPK des hoheitlichen Bereichs sowie die diesen Zugrunde liegenden Grundleistungen (wie z.B. die Kosten der Einsammlung oder des Transports).

Diese werden ab dem Wirtschaftsplan 2027 ausschließlich rein netto in den jeweiligen Ansätzen dargestellt. Dadurch ergeben sich u.U. zusätzliche Abweichungen zu den Vorjahresansätzen in Höhe der jeweiligen Umsatzsteuern, die im Erfolgsplan bislang nicht direkt ersichtlich sind.

Abfallwirtschaft

Landkreis
Kaiserslautern

II. Festsetzungen

zum Wirtschaftsplan

Landkreis Kaiserslautern

Abfallwirtschaftseinrichtung

Der Kreistag des Landkreises hat in seiner Sitzung vom **15.12.2025** den Wirtschaftsplan 2026 für die Abfallentsorgungseinrichtung des Landkreises Kaiserslautern gem. § 57 Landkreisordnung (LKO) i.d.F. vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153) und den §§ 2, 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltversordnung RLP (EigAnVO) vom 05.10.1999 (GVBl. S. 373) i.d. jeweils geltenden Fassung beschlossen.

Der Wirtschaftsplan der Abfallwirtschaftseinrichtung des Landkreises Kaiserslautern für das Wirtschaftsjahr 2026 wird festgesetzt auf

1) im Erfolgsplan	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2025**
Erträge	**€ 22.676.987,84**	**€ 23.202.650,00**
Aufwendungen	**€ 22.495.713,64**	**€ 23.139.176,40**
Jahresergebnis	**€ 181.274,20**	**€ 63.473,60**

2) im Vermögensplan		
Einnahmen	**€ 1.027.558,20**	**€ 799.702,60**
Ausgaben	**€ 1.027.558,20**	**€ 799.702,60**

3) die Aufnahme von Krediten zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan		
Darlehen vom Kreditmarkt	**- €**	- €

4) die Verpflichtungsermächtigungen		
	- €	- €

5) den Höchstbetrag für die Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Liquidität		
(Betriebsmittelkreditermächtigung)	**5.000.000,00 €**	5.000.000,00 €

Abfallwirtschaft

Landkreis
Kaiserslautern

III.

Erläuterungsbericht

zum Wirtschaftsplan

III. Erläuterungsbericht

1. Erfolgsplan

a) Kalkulation und Gebührenbedarf 2026-2028

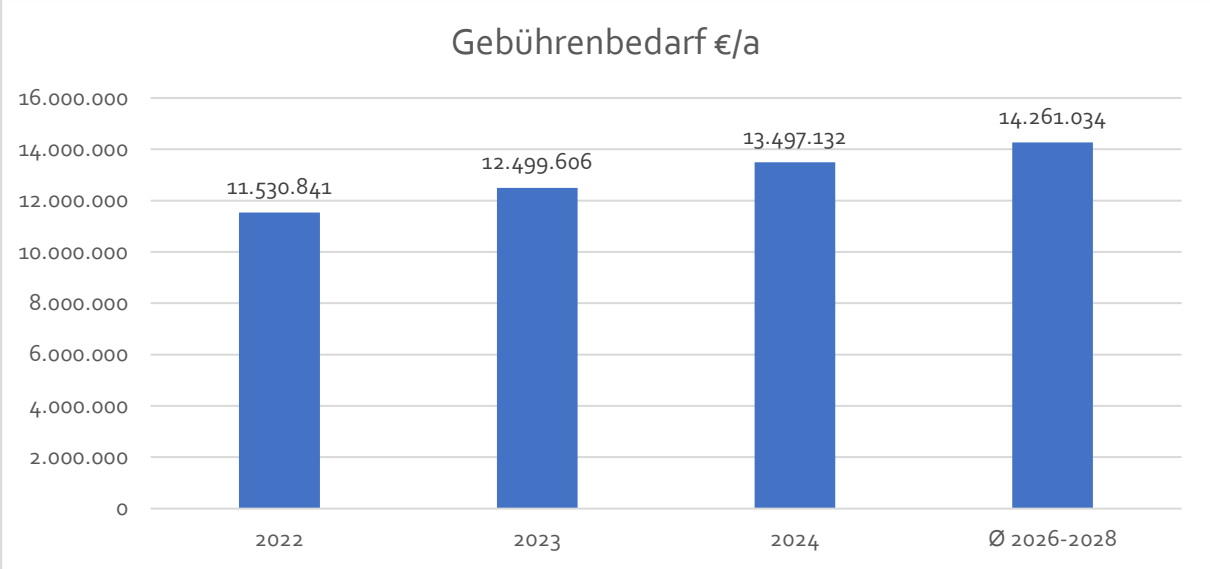
Der Wirtschaftsplan 2026 bildet das erste Wirtschaftsjahr des neuen Gebührenplankalkulationszeitraums 2026 bis 2028 ab.

Aufgrund der weltweiten Unsicherheiten rund um den Ukraine-Krieg aber auch anderer Entwicklungen, wie z.B. die Einbeziehung der Siedlungsabfälle in das Regime der CO2-Bepreisung ab 2024 wurde mit Beschluss des Kreistages vom 13.11.2023 der bisherige dreijährige Kalkulationszeitraum einmalig auf zwei Jahre verkürzt.

Damit wollte der Kreistag dem Umstand Rechnung tragen, die derzeit bestehenden Unsicherheitsfaktoren, z.B. bezüglich der CO2-Bepreisung oder auch der unsicheren Entwicklung der Vermarktungserlöse für die PPK-Verwertung auszugleichen.

Das Gebührenmodell sowie die bedarfsorientierte Fortschreibung der bisherigen Kostenzuteilung wurden hierbei beibehalten. Weitere Rahmenbedingungen der Gebührenkalkulation waren die konsequente Orientierung an den Vorgaben des kommunalen Abgabenrechtes sowie eine realistische und vorsichtige Kalkulationspolitik sowie eine Korrektur der Schüttgewichte, die aufgrund eines nun vorliegenden Gutachtens Einfluss auf die Kalkulation genommen haben.

In der aktuellen Gebührenkalkulation ist von einem zu deckenden jährlichen Gebührenbedarf von rd. 14,26 Mio. EUR auszugehen. Dieser steigt im Vergleich zum Jahr 2024 um insgesamt rd. 5,66% an.



Durch den starken Kostenanstieg bei den Neuausschreibungen und der gleichzeitigen Reduktion der Jahresgrundgebühr (ZAK) sind die Aufwendungen im Vergleich zu 2024 im Saldo hierbei um 1,11% gefallen.

Die hohe Inflation wirkt sich neben den Bereichen Personal und Dienstleistungen auch auf alle anderen abfallwirtschaftlichen Dienstleistungen aus. Zudem sind die Personalkosten seit 2019 um rd. 15% angestiegen.

Gleichzeitig sind im Ertragsbereich die Erlöse aus der Vermarktung von Wertstoffen, vorrangig für Altpapier, erheblich eingebrochen. Bei den PPK-Abfällen ist ein durchschnittlicher Rückgang von rd. 2 % gegenüber dem jeweiligen Vorjahr, bezogen auf den Masseanteil der Erfassungsmengen, bei gleichzeitig ansteigendem Abfallvolumen durch eine stetige Erhöhung des Anteils an Verpackungsabfällen zu verzeichnen.

Insbesondere im Bereich der Vermarktung von Papier, Pappe und Kartonagen (PPK) gab es seit Beginn des ersten Quartals 2025 eine positive Entwicklung auf dem Wertstoffmarkt, in der die Marktpreise für PPK-Ware bis April deutlich angestiegen sind.

Nach der letzten Veröffentlichung des Vermarktungsindex im Sept. 2026 liegt der der mittlere EUWID für gemischte Ballen (Sorte 1.02) bei aktuell 35,69 EUR/Mg, was einem Wert von ca. 7 EUR/Mg EUR unterhalb eines fünfjährigen Mittels entspricht. Die Papierindustrie in Deutschland verzeichnet derzeit eine schwache Auftragslage, was zu einer Drosselung der Produktion geführt hat. Viele Papierfabriken berichten, dass sich die Versorgungslage mit Altpapier derzeit deutlich entspannt, was den Preisdruck noch weiter erhöht. Somit kann derzeit von einem klassischen Überangebot an PPK ausgegangen werden, was den Preisdruck senkt.

Ein wesentlicher Faktor der neuerlichen Gebührenkalkulation ist der Umstand, dass ab dem Jahr 2026 keine wesentlichen Gebührenrückstellungen mehr zur Stabilisierung des Gebührenbedarfs aufgelöst werden können. Hierdurch entsteht eine jährliche Deckungslücke von rd. 1,2 Mio. EUR, die zukünftig durch Gebührenmehreinnahmen zu decken ist.

Das bislang noch nicht festgestellte Jahresergebnis des Wirtschaftsjahres 2024 (uneingeschränkter Bestätigungsvermerk durch den Wirtschaftsprüfer ist bereits erteilt) schließt mit einem Jahresgewinn von rd. **74 TEUR** ab. Hierin sind Aufwendungen i.H.v. rd. 200 TEUR aus der Zuführung zur Gebührenausgleichsrückstellung enthalten.

Nach der aktuellen Prognose des Zwischenberichts zum 30.09.2025 wird in 2025 ein Jahresgewinn von rd. **30 TEUR** erwartet. Dieses Ergebnis setzt sich aus einem Verlust im hoheitlichen Bereich von rd. **53 TEUR** und einem Gewinn im Bereich BgA DSD in Höhe von rd. **83 TEUR** zusammen.

Hierin enthaltene Gebührenüberdeckungen werden jeweils bis zur Höhe des Ausgleichs vorjähriger kalkulatorischer Unterdeckungen herangezogen. Hierzu werden diese einer Gebührenausgleichsrückstellung zugeführt, die in der jeweils kommenden Gebührenkalkulationszeitraum wieder ertragswirksam aufgelöst wird, was sich im betreffenden Zeitraum jeweils gebührensenkend auswirkt. Auf eine im Rahmen der Gebührenkalkulation vorgesehenen Kapitalauflösung aus dem Betrieb gewerblicher Art kann nach derzeitigem Stand auch in 2025 verzichtet werden, da auch ohne diese Gebührenverstärkung ein positives Jahresergebnis der Gesamteinrichtung erwartet wird.

b) Benutzungsgebühren

Wie unter Punkt 1 bereits beschrieben, wurde in der aktuellen Gebührenplankalkulation ein ggü. dem Vorkalkulationszeitraum erhöhter Gebührenbedarf ermittelt.

Ab dem 01.01.2026 gelten neue Gebührensätze. Die neuen Gebührensätze sowie die prozentuale Änderung im Vergleich zur vorherigen Kalkulationsperiode sind der folgenden Tabelle zu entnehmen.

In Anbetracht der extremen Veränderungen des Wertstoffmarktes und anderer nachteiliger Rahmenbedingungen ist diese Gebührenerhöhung als ausgesprochen moderat zu betrachten. Dies gilt insbesondere auch im Benchmark zu anderen öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgern, die sich bundesweit weiterhin mit ähnlichen Herausforderungen wie der Landkreis Kaiserslautern konfrontiert sehen.

Gebührenübersicht 2026-2028:

	Einheit	Bisherige Gebühr 2024-2025	Neue Gebühr ungerundet 2026_2028	Neue Gebühr (gerundet) 2026-2028	Differenz EUR	Differenz %
Restabfallbehältnis ohne Eigenkompostierung						
60-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	193,20	185,20	**185,16**	-8,04	-4,16
90-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	275,04	297,05	**297,00**	21,96	7,98
120-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	348,00	377,93	**377,88**	29,88	8,59
240-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	590,76	596,61	**596,64**	5,88	1,00
1.100-l-MGB (Umleer) 2-wöchentlich	EUR/Jahr	1.765,44	1.743,35	**1.743,36**	-22,08	-1,25
3.300-l-MGB (Umleer) 2-wöchentlich	EUR/Jahr	4.622,28	4.935,67	**4.935,72**	313,44	6,78
5.500-l-MGB (Umleer) 2-wöchentlich	EUR/Jahr	7.704,00	8.226,33	**8.226,36**	522,36	6,78
1.100-l-MGB (Umleer) wöchentlich	EUR/Jahr	3.400,92	3.528,22	**3.528,24**	127,32	3,74
3.300-l-MGB (Umleer) wöchentlich	EUR/Jahr	9.244,68	9.871,47	**9.871,44**	626,76	6,78
5.500-l-MGB (Umleer) wöchentlich	EUR/Jahr	15.407,88	16.452,53	**16.452,48**	1.044,60	6,78
1.100-l-MGB (Umleer) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	121,68	135,24	**135,24**	13,56	11,14
3.300-l-MGB (Umleer) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	289,32	308,13	**308,16**	18,84	6,51
5.500-l-MGB (Umleer) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	379,56	403,52	**403,56**	24,00	6,32
Restabfallbehältnis mit Eigenkompostierung						
60-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	173,88	166,68	166,64	-7,24	-4,16
90-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	247,54	267,35	267,30	19,76	7,98
120-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	313,20	340,13	340,09	26,89	8,59
240-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	531,68	536,95	536,98	5,30	1,00
1.100-l-MGB (Umleer) 2-wöchentlich	EUR/Jahr	1.588,90	1.569,02	1.569,02	-19,88	-1,25
1.100-l-MGB (Umleer) wöchentlich	EUR/Jahr	3.060,83	3.175,39	3.175,42	114,59	3,74
Containertransport (ohne Entsorgungsgebühr)						
5.500-l-MGB (Absetz) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	162,60	194,77	194,76	32,16	19,8
7.000-l-MGB (Absetz) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	162,60	194,77	194,76	32,16	19,8
10.000-l-MGB (Absetz) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	162,60	194,77	194,76	32,16	19,8
15.000-l-MGB (Abroll) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	200,64	246,28	246,24	45,60	22,7
20.000-l-MGB (Abroll) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	200,64	246,28	246,24	45,60	22,7
30.000-l-MGB (Abroll) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	200,64	246,28	246,24	45,60	22,7
40.000-l-MGB (Abroll) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr		246,28	246,24		
Zusätzlicher Bioabfallbehälter						
120-l-BIO-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	73,68	91,48	91,44	17,76	24,1
240-l-BIO-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	147,36	182,95	183,00	35,64	24,2
Restabfallsack 70-l	EUR/Sack	4,31	3,56	4,60	0,29	6,78
Änderung der Abfallbehältnisse Je Grundstück	EUR/Vorgang	65,60	65,60	65,60	**0,00**	**0,0**
Bebaute, nicht ständig bewohnte Grundstücke 60-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	193,20	185,20	185,16	-8,04	-4,16
Erstellung Kopie für einen Gebührenbescheid	EUR/Vorgang	5,00	5,00	5,00	**0,00**	**0,0**
Selbstverschuldeter Untergang 2-Rag-MGB	EUR/Vorgang	65,00	65,00	65,00	**0,00**	**0,0**

Tabelle 1: Gebührenübersicht

Da sich erfahrungsgemäß mit Nutzung einer Biotonne der Anteil organischer Abfälle im Restabfall sinkt, was sich positiv auf die Entsorgungskosten auswirkt, und gleichzeitig dem Kreislaufwirtschaftsgedanken hinreichend Rechnung getragen wird, wurde auch der verringerte Rabatt für die Eigenkompostierung zur Anreizsteigerung und Nutzung einer Biotonne beibehalten, bzw. kalkulatorisch wieder auf 10% verringert um die Akzeptanz für die Biotonne weiter zu erhöhen.

Durch die Verringerung des Rabatts für Eigenkompostierer, verbunden mit einer Verschärfung der satzungsmäßigen Voraussetzungen für die Eigenkompostierung konnte die Zahl der Biotonnennutzer seit 2015 von rd. 50% auf mehr als 75% gesteigert werden (s. nachf. Grafik).

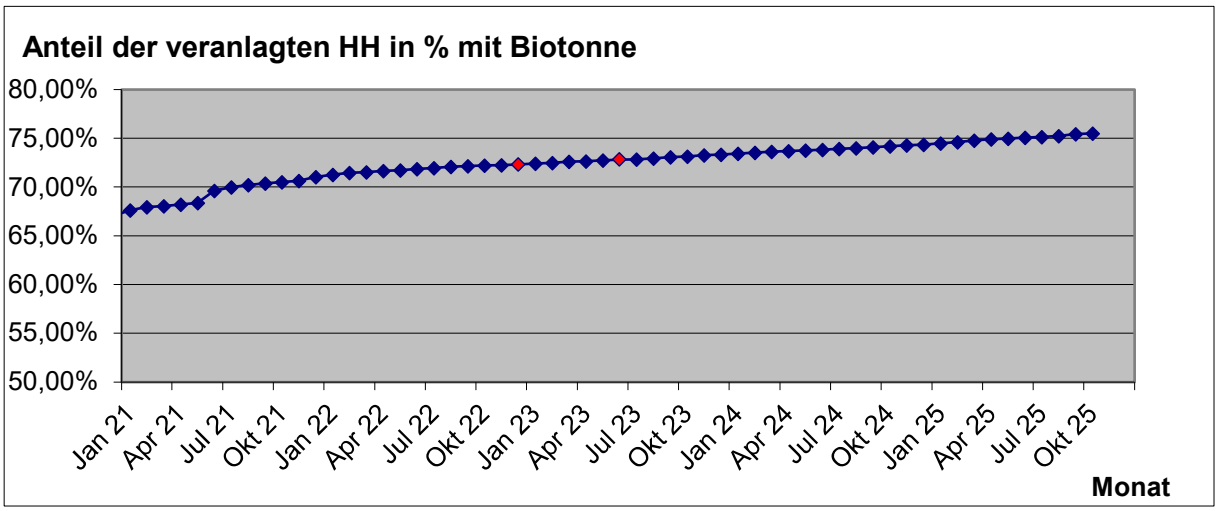


Abbildung 1: Entwicklung der Biotonnen-Nutzung

Durch den Wegfall ermäßigter Abfallgebührenzahler zugunsten von Biotonnennutzern verbessern sich die Erträge aus den Benutzungsgebühren. Der Anteil der Biotonnennutzer konnte seitdem auf aktuell rd. 75,5 % gesteigert werden, was rund 7.000 neu an die Biotonne angeschlossenen Haushalten entspricht. Diese Erhöhung trägt deutlich zur Gebührenstabilisierung bei.

Der Demografie bedingte Trend stetig sinkender Bevölkerungszahlen, hat sich erstmals 2015 umgekehrt. Seit diesem Zeitpunkt entwickeln sich die Bevölkerungszahlen im Landkreis u.a. durch den Zuzug von Flüchtlingen aber auch aufgrund anderer Gegebenheiten zwar leicht aber stetig nach oben und damit anders, als es die langjährigen Prognosen der Statistikämter bislang vorhergesagt haben. Diese positive Bevölkerungsentwicklung, hat sich auch in 2025 nicht zuletzt durch Zuwanderung aufgrund des Ukraine-Kriegs weiter fortgesetzt. Die stabilen Einwohnerzahlen bilden sich unmittelbar auch in der allgemeinen Gebührenentwicklung ab.

Wie lange diese positive Entwicklung anhält ist derzeit nicht absehbar. Prognostisch ist langfristig jedoch damit zu rechnen, dass die Bevölkerungszahlen Demografie bedingt zumindest stagnieren werden, wobei im Gegenzug hierzu die Zahl der angeschlossenen (häufig kleineren) Haushalte ansteigen wird.

Sowohl diese Bevölkerungsentwicklung, als auch eine Reihe anderer durchgeführter Maßnahmen zur Optimierung der Veranlagung privater Haushalte und sonstiger Anfallstellen (insb. Gewerbebetriebe) hat in den letzten Jahren zu einem deutlichen Anstieg der vereinnahmten Abfallgebühren geführt.

Im Bereich der Abfallentsorgung auf Liegenschaften der US-Streitkräfte ist aktuell mit stagnierenden Ertragserlösen zu rechnen. Gründe hierfür sind in erster Linie laufende Umstrukturierungsmaßnahmen auf den Liegenschaften aufgrund derer – trotz in etwa gleichbleibender Abfall-Massen – immer weniger abrechnungsrelevantes Behältervolumen angefordert wird.

Nach dem Wechsel der US-Regierung in 2025 und deren offiziellen Verlautbarungen prüft das Pentagon die Truppenstärke in Europa um bis zu 30% zu reduzieren. Dies steht jedoch im Widerspruch zu den aktuellen Investitionen, die u.a. die US-Stationierungsstreitkräfte in Deutschland in die Verstärkung der Verteidigungsinfrastruktur an verschiedenen Standorten tätigen.

Es bleibt abzuwarten, ob nach dem Wechsel der US-Regierung die Ankündigungen der „Trump-Administration“ zu den Plänen der US-Streitkräfte, an verschiedenen u.a. auch deutschen Militärstandorten die Zahl der Stationierungsstreitkräfte erheblich zu minimieren tatsächlich umgesetzt werden. Dies würde zwangsläufig zur Abnahme des vor Ort bereitgestellten abrechnungsrelevanten Abfallvolumens, verbunden mit deutlich geringeren Ertragserlösen in diesem Bereich führen.

Darüber hinaus dürften sich zukünftig positive Veränderungen durch den laufenden Neubau des US-Hospitals in Weilerbach ergeben. Da die Streitkräfte bislang nicht erklärt haben, dass sie alternative Flächen im Zuge der Inbetriebnahme des neuen Hospitals aufgeben werden, ist nach unserem derzeitigen Kenntnisstand, vielmehr mit einer zukünftigen Vergrößerung der bestehenden Entsorgungsinfrastruktur in diesem Bereich und einer damit einhergehenden Erhöhung des zu entsorgenden Abfallvolumens insgesamt zu rechnen.

c) Vermarktung von Wertstoffen

Die PPK-Vermarktungsleistungen wurden im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit mit den Abfallwirtschaftsbetrieben der Landkreise Donnersbergkreis, Kusel und der Stadt Kaiserslautern zum 01.01.2022 neu vergeben. Hierbei konnten bislang insgesamt sehr gute Vermarktungskonditionen erzielt werden.

Grundlage für die Vergütung ist der mittlere EUWID für gemischte Ballenware (1.02) des europäischen Wirtschaftsdienstes, der monatlich neu festgeschrieben wird. Auf diesen wird vom Abnehmer ein fixer vertraglicher Aufschlag gezahlt, von dem jeweils die Kosten für die Transportlogistik sowie die Führung der Mengenstromnachweise wieder in Abzug zu bringen sind.

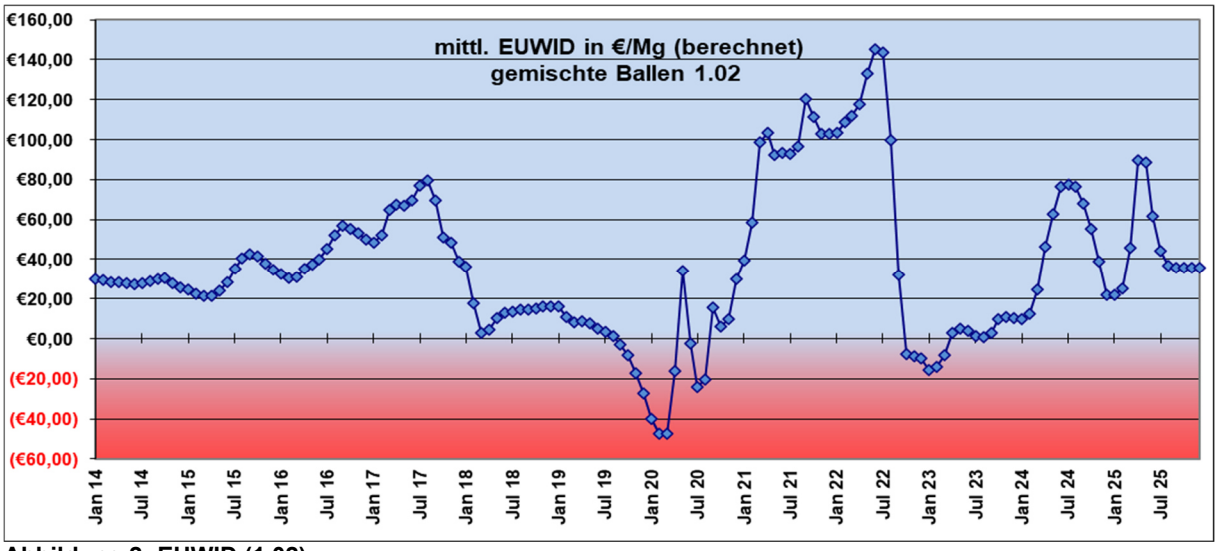


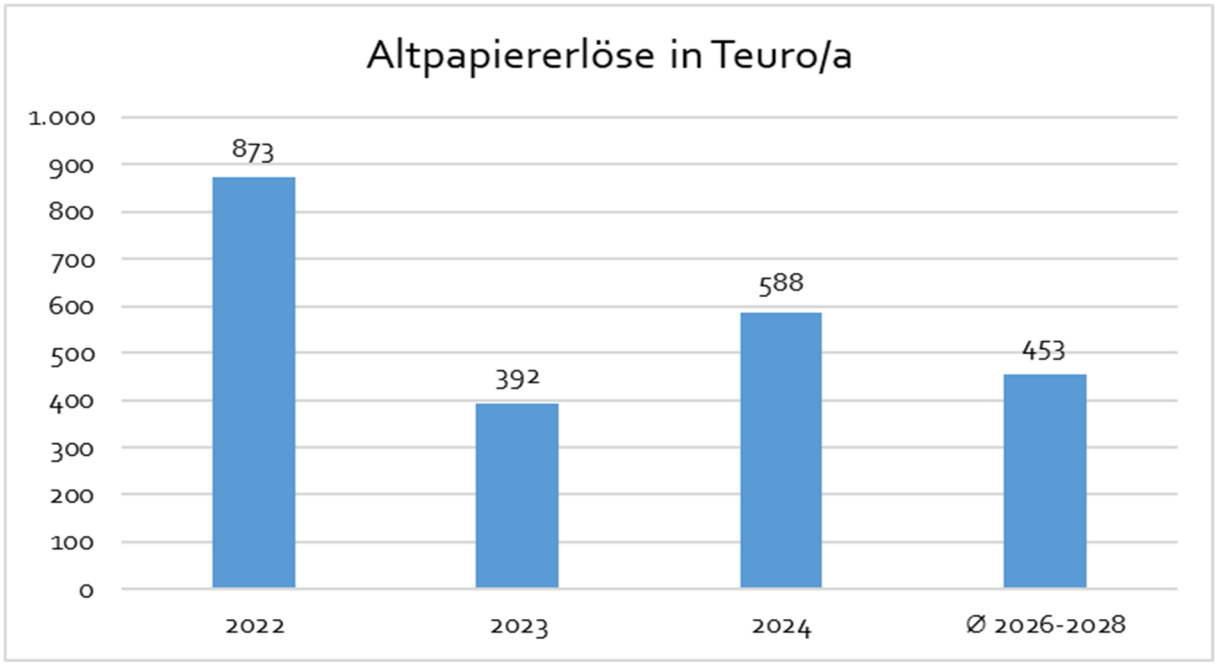
Abbildung 2: EUWID (1.02)

Da es sich bei PPK-Abfällen um eine globale Handelsware handelt auf deren Preise sehr viele, teils weltpolitische Faktoren Einfluss haben (u.a. Energiekosten), sind die jeweiligen Marktpreis und damit auch die hieraus zu erzielenden Gesamterlöse hoch volatil und daher sowohl kurz- wie auch mittelfristig nur schwer planbar (s. auch Abb. 3).

Das Vertragsvolumen, kann sich daher, je nach Entwicklung des Marktes theoretisch in einem Erlösbereich von -100.000 EUR bis zu + 2.000.000 EUR/a (netto) abbilden. D.h. aber auch,

dass z.B. ein extremer Einbruch der Marktpreise, trotz günstigster Vermarktungsbedingungen, zu eklatanten Auswirkungen auf die gesamte Wirtschaftsführung des Abfallwirtschaftsbetriebs und damit auch direkt auf dem Gebührenhaushalt führen kann.

Da eine valide Aussage zur zukünftigen Marktlage der kommenden Jahre nicht möglich ist, wurde aus Gründen der kaufmännischen Vorsicht bei der Ansatzbildung der zu erwartenden Vermarktungserlöse ein mittlerer EUWID von rd. 19,-- EUR (dreijähriges Mittel) gewählt. Ein Ansatz extrem hoher Ertragserlöse, wie sie z.B. im Laufe des Jahres 2022 gegeben waren, wäre insbesondere in der aktuellen Situation nicht sachgerecht und würde weder die möglichen zukünftigen Entwicklungen der Marktpreise noch die aktuelle (Ausnahme-) Weltmarktlage hinreichend berücksichtigen.



Daher bewegen sich die Ansätze im Bereich der Vermarktungserlöse mit geschätzten rd. 453 T€ (Erlöse für hoheitlichen Bereich) aufgrund der vorsichtigen Einschätzung unterhalb der erzielten Ertragserlöse der Jahre 2022 und 2024.

d) Aufwendungen

d.) 1. Verwertungs- und Entsorgungsgebühren:

Mit rd. **10,1 Mio. EUR** stellen die Entgelte, die die ZAK gegenüber dem Landkreis für die Verwertung und Entsorgung von Abfällen erhebt, auch im Jahr 2026 den Hauptkostenfaktor der Gesamteinrichtung dar.

Die Gebühren der ZAK wurden ebenfalls für den Kalkulationszeitraum 2026-2028 neu kalkuliert. Diese Neukalkulation führt zu einer Gesamtgebührensenkung von 9,8% gegenüber dem Gebührensatz 2024 für alle für den Landkreis durch die ZAK erbrachten Leistungen.

d.) 2. Sammlung und Transport von Anfällen:

Die in Summe kalkulierten Aufwendungen für die Sammlung und den Transport von Abfällen sind mit **8,1 Mio. EUR** veranschlagt. Die Gründe für den deutlichen Anstieg dieser Kosten gegenüber den Vorjahren begründen sich in erster Linie durch stark gestiegene Energie- und Treibstoffkosten, die sich zudem auch in anderen Preisbestandteilen der Logistikkosten abbilden.

d.)3. Abfallwirtschaftliche Dienstleistungen:

Für sonstige Abfallwirtschaftliche Dienstleistungen wie z.B. die Bewirtschaftung der beiden Wertstoffhöfe, den Betrieb der Sonderabfallannahmestelle bei der ZAK, das Behältermanagement sowie den Umschlag der PKK-Abfälle sind **2,01 Mio. EUR** eingeplant.

d.) 4. Abschreibungen:

Die geplanten Abschreibungen belaufen sich in 2026 im Wesentlichen auf (gerundet):

AfA Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.355 EUR
AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	166.846 EUR
- davon Übernahme Behälterbestand (Rest- und Bio-MGB)	0 EUR
- davon Neubeschaffung Rest- Bio- u. PPK-MGB	165.622 EUR
- davon sonstiges BGA	1.224 EUR
AfA Baukostenzuschüsse Grünabfallsammelstellen	4.533 EUR
AfA Softwarebeschaffung (gepl. Aktivierung erst mit „Go-Live“ ab 01.01.2027	0 EUR

Tabelle 5: AfA

d.) 5. Personal- und allgemeine Verwaltungskosten:

Für Personal- und allgemeine Verwaltungskosten sind rund **1,41 Mio. EUR**, für sonstige Sachkosten und laufende Aufwendungen (wie z.B. für Öffentlichkeitsarbeit, Beratungskosten, Datenverarbeitung usw.) Kosten i.H.v. in Höhe von rd. **645 TEUR** kalkuliert und veranschlagt. Hierbei wurden im Personalbereich tarifliche Gehalts- und Besoldungsanpassungen von 4,5 % sowie weitere Anpassungen aufgrund allgemeiner Preisentwicklungen berücksichtigt.

e) Betrieb gewerblicher Art „DSD“

Zum 01.01.2019 ist das neue Verpackungsgesetz in Kraft getreten. Dieses fordert von den dualen Systemen, mit den öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgern (örE) entsprechende Abstimmungsvereinbarungen über die Modalitäten für die Erfassung der Leichtverpackungen, der Altglasentsorgung sowie die Erfassung der PPK-Verkaufsverpackungen treffen müssen. Auch sind im Rahmen dieser Vereinbarung die sich hieraus ergebenden finanziellen Beziehungen zwischen dem jeweiligen ÖrE und den Systembetreibern verbindlich zu regeln.

Der Abschluss einer solchen Vereinbarung mit dem jeweiligen öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträger bedarf jeweils einer Zustimmung von mindestens zwei Dritteln der aktuell elf beteiligten Systembetreiber.

Die bisherige Abstimmungsvereinbarung, die seit dem 01.01.2022 gültig war, ist zum Jahresende 2024 ausgelaufen uns musste ab dem kommenden Jahr neu geschlossen werden. Die erforderliche Zustimmung von 2/3 aller dualen Systembetreiber hat sich jedoch sehr lange hingezogen. Die Verhandlungen konnten daher erst im Juli 25 erfolgreich abgeschlossen werden. Die Vereinbarung ist nunmehr rückwirkend zum 01.01.2025 in Kraft getreten.

Die Vereinbarung trifft vertragliche Regelungen zum Ausgleich der Erstattungsansprüche in Bezug auf den PPK-Anteil an lizenzierten Verkaufsverpackungen, die den realen

Gegebenheiten (z.B. Preisentwicklungen für Logistikleistungen, Vermarktungspreise o.ä.) angepasst werden mussten.

Insbesondere regelt diese eine Ausgleichzahlung in Form eines pauschalen Mitbenutzungsentgeltes, welches die dualen Systeme der Einrichtung zu ersetzen haben. Der von den Systemen insgesamt zu tragende Anteil für die Kosten der PPK Sammlung wurde hierbei auf 49,5 Volumen-% festgelegt. Die finanzielle Beteiligung der Systeme an den Verwertungserlösen wurde auf 33 Masse-% festgesetzt.

Wie auch im hoheitlichen Bereich wirken sich im BgA die sehr volatilen Preise für die Vermarktung des Altpapiers deutlich auf das wirtschaftliche Jahresergebnis des Betriebs aus. Daher unterliegen aus kaufmännischen Vorsichtsgründen alle dort getroffenen Annahmen in Bezug auf zu erwartende Markterlöse ebenfalls ausschließlich der vorsichtigen Kalkulation, analog der Planungen im hoheitlichen Bereich.

f) Steuern auf Gewerbe und Kapital

Im Betrieb gewerblicher Art wird 2026 von einem geplanten Reingewinn von lediglich **rd. 7 TEUR** ausgegangen. Hierauf sind rein rechnerisch folgende Ertragssteuern zu entrichten:

Körperschaftssteuer	rd. 286 EUR
Gewerbeertragssteuer	rd. 296 EUR
Solidaritätszuschlag	rd. 68 EUR

Bei der Wirtschaftsplanung wurde davon ausgegangen, dass in 2026 weder eine Kapitalauflösung aus Mitteln des BGA „DSD“ noch eine Gewinnausschüttung an den hoheitlichen Bereich erfolgt. Daher wurde für 2026 auch keine entsprechende Veranschlagung von Kapitalertragssteuern und Solidaritätszuschlag hierauf vorgenommen.

2. Vermögensplan

Die zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan aufzubringenden Mittel sind vollständig über die im Erfolgsplan angesetzten Abschreibungen, Ertragserlöse und liquiden Mittel finanziert. Eine Fremdfinanzierung oder eine Kreditaufnahme zur Sicherung der Liquidität der Einrichtung sind aus derzeitiger Sicht nicht erforderlich.

Die Finanzierungsmittel im Vermögenshaushalt gliedern sich einnahmeseitig wie folgt:

Für das Jahr 2026 wird ein Jahresgewinn der Gesamteinrichtung von **rd. 181.274 EUR** prognostiziert, der sich aus einem Gewinn im hoheitlichen Bereich von **rd. 174.362 EUR** und einem Gewinn aus BgA in Höhe von **6.912 EUR** zusammensetzt.

Einnahmeseitig sind Abschreibungen für Gegenstände des Anlagevermögens sowie Baukostenzuschüsse i.H.v. insgesamt **173 TEUR** eingeplant.

Die Zuführungen zu den langfristigen Rückstellungen belaufen sich einnahmeseitig auf **27 TEUR** für Pensions- und Beihilferückstellungen.

Verpflichtungsermächtigungen sind im Wirtschaftsplan 2026 nicht vorgesehen.

3. Investition und Finanzierung

An wesentlichen Investitionen sind im hoheitlichen Bereich in 2026 rd. 355 TEUR eigeplant.

- Neu-/ Ersatzbeschaffung MGB Rest- Bio und PPK (177 TEUR)
- Baumaßnahmen am Wertstoffhof Kindsbach (80 TEUR)
- Baukostenzuschüsse für Grünabfallsammelstellen (90 TEUR)
- BGA (5 TEUR)
- GWG´s (3 TEUR)

4. Stellenplan

Die Abfallwirtschaftseinrichtung plant zum 01.01.2027 die Einführung einer neuen Veranlagungssoftware. Vor diesem Hintergrund wurde 2025 eine Organisationsuntersuchung in der Abfallwirtschaft durchgeführt.

Diese hat im Bereich des Rechnungswesens eine Vakanz aufgezeigt, die aktuell überwiegend durch die Fachbereichsleitung kompensiert werden muss. Betroffen hiervon sind hier insbesondere die Bereiche Controlling, Kostenrechnung und Lageberichterstattung.

Darüber hinaus führen die 2024 im Abfallwirtschaftskonzept neu beschlossenen Maßnahmen und Prüfaufträge zu einem erheblichen Mehrbedarf an administrativem Handeln. Zudem kommen im Betrachtungszeitraum auch neue Herausforderungen und gesetzliche Verpflichtungen auf die gesamte Kreislaufwirtschaft hinzu.

Die diesbezügliche Aufgabenwahrnehmung kann zukünftig durch eine Stellenverschiebung von 0,5 VZÄ (TVöD E10) aus dem Kreishaushalt in den Abfallwirtschaftsbetrieb geschaffen werden.

Im Bereich der nachrichtlichen Ausweisung von Beamtenstellen erhöht sich durch die Anpassung von Leistungsanteilen des Stellenanteils A 11 von 0,85 auf 1,0 der Gesamtansatz auf 1,75 Stellen.

Darüber hinaus ergeben sich zum Stellenplan des Wirtschaftsplans 2025 keine Veränderungen.

Abfallwirtschaft

Landkreis
Kaiserslautern

IV. Erfolgspläne

Abfallwirtschaft

Landkreis
Kaiserslautern

IV. Erfolgspläne

1. (5380) Hoheitlicher Bereich
2. (5390) Betrieb gewerbl. Art DSD

Abfallwirtschaft

Landkreis
Kaiserslautern

IV. Erfolgsplan

1. Hoheitlicher Bereich

Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 1 Abfallentsorgung

Sparte-Nr / Kto-Nr.	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
5380	**Abfallwirtschaft**			
401100	Benutzungsgebühren Hausmüll (K)	12.904.091	12.454.000	12.447.417
401200	Zuführung zur Gebührenrückstellung (K)	0	0	- 200.000
402100	Gewerbe Container/ Mulde (inkl. 3,3m³/5,5m³ turnusgemäß) (K)	429.957	391.000	396.495
402200	Gewerbe und Private 1,1m³ (turnusgemäße Abholung) (K)	806.937	790.000	790.419
402300	Gewerbe und Private 1,1m³bis 40m³ (Abrufabfuhr) (K)	20.768	23.500	25.335
402400	Benutzungsgebühren sonstiger Bereich (K)	6.607.915	6.138.000	6.146.150
403100	Gebühren für Restabfallsäcke (K)	95.936	112.000	97.516
439100	Sonstige Umsatzerlöse (K)	25.000	0	0
484110	Erlöse aus Arbeiten für Dritte (K)	0	0	0
530010	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (K)	0	0	0
530020	Erträge aus Zuschreibungen des Anlagevermögens (K)	0	0	0
531000	Erträge aus der Herabsetzung der Wertberichtigung zu Forderungen (K)	0	0	1.929
532000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Wirtschaftsprüfung (K)	0	0	0
532010	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Honorar Steuerberater (K)	0	0	0
532020	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Jahresbschlussarbeiten (K)	0	0	0
532030	Erträge aus der Auflösung von Kapitalertragssteuerrückstellungen (K)	0	0	0
532040	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Soli. f. Kapitalertragssteuer (K)	0	0	0
532050	Erträge aus der Auflösung von Körperschaftssteuerrückstellungen (K)	0	0	0
532060	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Soli. f. Körperschaftssteuer (K)	0	0	0
532070	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Gewerbesteuer (K)	0	0	0
532100	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für ATZ (K)	0	0	0
532200	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen (K)	0	0	0
532210	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen (K)	0	0	6.512
532300	Erträge aus der Auflösung von Steuerrückstellungen (K)	0	0	0
532400	Erträge aus der Auflösung von Gebührenrückstellungen (K)	183.333	1.414.000	1.440.000
532500	Erträge aus der Auflösung von sonst. Rückstellungen (K)	0	0	0
534010	Kostenerstattung für Ersatzvornahmen (K)	0	0	0
534100	Verwaltungsgebühren (K)	12.000	9.800	15.669
534110	Bußgelder (K)	2.000	1.100	1.950
534120	Gebühren für Behältertausch (K)	36.000	39.000	35.841
534130	Mahngebühren, Säumiszuschläge (K)	88.000	50.000	88.141

KIS-KRW | Filterangabe(n): Keine

Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 1 Abfallentsorgung

Sparte-Nr / Kto-Nr. / Bemerkung	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
534140	Kostenerstattung für Kfz-Benutzung d. Einrichtungsträger (K)	5.500	4.000	5.688
534150	Erträge aus Werbeeinnahmen (K)	10.000	10.000	9.550
534160	Erstattung "verschluckte" Tonnen (K)	14.000	14.100	16.360
534170	Kostenpflichtige Sperrmülltermine (K)	1.500	1.400	1.317
534200	sonstige betriebliche Erträge (K)	0	100	0
534300	Versicherungsentschädigungen und Schadenersatzleistungen (K)	0	0	0
535000	Einnahmen aus Kostenerstattung für Dienstleistungen (DSD) (K)	0	0	0
535100	Systemmitbenutzung PPK-Behälter (DSD) (K)	0	0	0
535200	Systemmitbenutzung PPK-Container (DSD) (K)	0	0	0
536000	Erträge aus der Vermarktung von PPK (K)	453.000	575.000	587.666
537000	Erträge aus der Vermarktung von Elektroschrotten (K)	7.500	5.200	4.364
538000	Erträge aus der Vermarktung von Altmetallen (K)	15.000	16.500	15.732
539000	Erträge aus der Vermarktung von sonst. Wertstoffen (K)	1.800	1.900	1.635
620010	Zinsen aus Bankkonten (K)	25.000	0	125.533
620011	Zinsen aus Sparanlagen (K)	0	0	0
620020	Zinsen aus Festgeldkonten und Rücklagen (K)	0	75.000	0
620050	Säumniszuschläge, Verzugs-, Stundungs- und Prozesszinsen (K)	0	0	0
620060	Zinsen für innere Darlehen (Erstattung von Zinsen aus der Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen) (K)	7.500	10.000	24.914
620100	Zinserträge aus Abzinsung Gebührenausgleichsrückstellung (K)	2.500	0	0
620910	Zinsen für Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb (K)	0	0	0
	Summe Ertrag:	**21.755.238**	**22.135.600**	**22.086.131**

Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 1 Abfallentsorgung

Sparte-Nr / Kto-Nr. / Bemerkung	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
540000	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (K)	5.500	4.500	4.998
541000	Jahresgrundgebühren (ZAK) (K)	2.859.000	4.025.749	4.013.731
541100	Verwertungsgebühren Bioabfälle (K)	1.188.100	1.220.000	1.198.447
541200	Verwertungsgebühren Garten- und Parkabfälle (K)	321.915	260.000	292.403
541300	Verwertungsgebühren Gewerbeabfälle (K)	452.100	423.000	414.231
541400	Verwertungsgebühren mineralische Abfälle (K)	87.300	90.000	86.093
541500	Verwertungsgebühren Restabfälle (K)	3.925.600	3.950.000	3.824.610
541600	Entsorgungsgebühren Sonderabfälle (K)	530.500	680.546	678.514
541700	Verwertungsgebühren Sperr- und Bauabfälle (K)	635.500	567.000	565.799
541710	Verwertungsgebühren Sperrabfallholz (K)	49.200	48.000	46.794
541800	Verwertungs- und Beseitigungsgebühren sonstige Abfälle (K)	25.400	29.000	26.425
541810	Verwertungs- und Entsorgungsgebühren Bekleidung u.Textilien (K)	5.000	0	90
541900	Verwertungs- und Beseitigungsgebühren illegale Abfälle (K)	16.000	25.000	15.334
542100	Einsammlung Bioabfälle (K)	1.500.000	1.458.000	1.446.916
542200	Einsammlung Garten- und Parkabfälle (K)	536.000	419.000	505.407
542300	Einsammlung Gewerbeabfälle (einschl. Abrufcontainer) (K)	16.600	17.100	16.185
542310	Einsammlung 1,1m³-Container (einschl. gewerbl. Bereich) (K)	313.400	306.000	305.728
542320	Einsammlung Abfälle sonstiger Bereich (K)	1.834.390	1.755.000	1.714.529
542400	Einsammlung Elektroschrott (K)	99.600	94.000	106.996
542500	Einsammlung Hausrestabfälle (K)	2.203.200	1.920.000	2.149.463
542600	Einsammlung Sonderabfälle (Umweltmobil) (K)	170.500	158.000	148.909
542700	Einsammlung Sperrabfälle (K)	446.000	435.000	435.113
542800	Einsammlung Papier, Pappe u. Kartonagen Behälter (K)	517.900	506.000	505.243
542810	Einsammlung Papier, Pappe u. Kartonagen Container (K)	0	0	0
542820	Transportkosten PPK-Vermarktung (K)	50.200	43.500	48.965
542830	Umschlagkosten Papier, Pappe und Kartonagen (K)	32.500	32.000	31.673
542840	PPK-Sammlung durch gemeinnützige Vereine (K)	0	0	0
544000	Betriebskosten und Unterhaltung WSH Kindsbach (K)	396.000	375.000	376.848
544100	Betriebskosten und Unterhaltung WSH ZAK (K)	1.013.548	1.119.047	1.115.707
544200	IKZ zur Nutzung von Wertstoffhöfen (K)	40.500	25.000	38.256
545100	Behältermanagement Bio-Abfälle (K)	84.800	57.000	82.726
545400	Behältermanagement Mineralik (K)	0	0	0

Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 1 Abfallentsorgung

Sparte-Nr / Kto-Nr. / Bemerkung	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
545500	Behältermanagement Restabfälle (K)	193.000	180.000	197.973
545510	Behältermanagement Restabfallsäcke (K)	0	0	0
545800	Behältermanagement Papier, Pappe und Kartonagen (K)	7.050	8.900	9.393
546000	Beseitigung von illegalen Abfällen (K)	19.800	10.000	31.175
546100	Reinigungsaktionen und Umwelttage (K)	2.000	2.500	1.910
547000	Erstattungen für Dienstleistungen an den öffentlicher Bereich (K)	2.300	3.000	2.104
547100	Reinigung Glascontainerstandorte (DSD) (K)	0	0	0
547200	Erstattungen für Verwertungserlöse PPK (Auskehr DSD) (K)	0	0	0
551010	Vergütung für Beschäftige und Beamte (K)	620.700	545.760	496.098
558000	Personalkostenzuschüsse an Gemeinden (GAS) (K)	108.311	125.000	106.695
558010	Stellenbewertung, externe Beratung u.a. (K)	1.513	1.000	3.495
558020	Aufwandsentschädigungen (K)	0	0	0
560020	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung (K)	119.000	106.909	96.658
560030	Beiträge für Zusatzversorgung Beschäftigte (K)	42.600	39.053	34.474
563010	Pensionsumlagen (K)	35.100	37.307	34.418
564000	Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit (K)	0	0	0
564010	Zuführung zu Rückstellungen für Wirtschaftsprüfung (K)	0	0	0
564020	Zuführung zu Rückstellungen für Honorar Steuerberater (K)	0	0	0
564030	Zuführung zu Rückstellungen für Jahresabschlussprüfung (K)	10.000	10.000	9.609
564100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen (K)	25.000	17.000	22.038
564200	Zuführung zu Beihilferückstellungen (K)	2.000	2.000	0
564300	Zuführung zu sonst. Steuerrückstellungen (K)	0	0	0
564330	Zuführung zu Rückstellungen Kapitalertragssteuer (K)	0	0	0
564340	Zuführung zu Rückstellungen Soli. f. Kapitalertragssteuer (K)	0	0	0
564350	Zuführung zu Rückstellungen für Körperschaftssteuer (K)	0	0	0
564360	Zuführung zu Rückstellungen Soli. f. Körperschaftssteuer (K)	0	0	0
564370	Zuführung zu Rückstellungen für Gewerbesteuer (K)	0	0	0
564400	Zuführung zu Gewinnrückstellungen (K)	30.000	31.000	0
564500	Zuführung zu Rückstellungen Jahresabschlussarbeiten (K)	0	10.000	0
566010	Unterstützungen, einschl. Beihilfen (K)	12.900	6.102	7.240
570100	Abschreibungen auf Software >1.000€ (K)	0	40.000	0
571240	Abschreibungen auf Baukostenzuschüsse (K)	4.533	2.136	8.275

Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 1 Abfallentsorgung

Sparte-Nr / Kto-Nr. / Bemerkung	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
571710	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (>1.000 €) (K)	159.540	191.205	127.660
573000	Vollabschreibung GWG (60 bis 1.000€) (K)	1.273	590	1.184
574100	Sonstige Abschreibungen auf das Anlagevermögen (K)	0	0	0
574200	Außerplanmäßige Abschreibungen (K)	0	0	0
584000	Aufwendungen aus der üblichen Abschreibung auf Forderungen / Erhöhung der Pauschalwertberichtigung (K)	5.000	5.000	8.000
591010	Mieten und Pachten (K)	0	0	0
591020	Kfz-Stellplatz (K)	0	0	0
591050	Nebenkosten Geschäftsräume (K)	0	0	0
592010	KFZ-Versicherung (K)	900	800	855
593010	Bürobedarf (K)	3.000	3.000	189
593020	Leasingkosten EDV (K)	6.000	6.000	4.457
593030	Gesetzesblätter, Bücher, Fachzeitschriften (K)	2.099	2.000	2.089
594010	Porto (K)	60.000	60.000	52.411
594020	Post- u. Fernmeldegebühren (K)	0	0	0
594030	Kuvertierarbeiten (K)	45.000	50.000	43.910
595010	Öffentlichkeitsarbeit (19%) (K)	60.000	61.000	52.668
595011	Öffentlichkeitsarbeit (7%) (K)	0	2.000	0
595020	Öffentliche Bekanntmachungen (K)	3.000	2.000	709
595030	Werbematerialien (K)	0	0	0
596010	Reisekosten, Tagegelder (K)	1.500	2.000	1.262
596020	Sitzungsgelder (K)	2.000	2.500	950
596040	Bewirtungen (K)	30	0	87
597010	Prüfungs- und Beratungskosten (Prüfung Jahresabschlüsse, sonst. Beratungsleistungen) (K)	21.000	5.000	0
597020	Prüfungs- und Beratungskosten (Prüfung Steuererklärung) (K)	2.500	0	0
597030	Prüfungs- und Beratungskosten (Vergaben und jurist. Beratung) (K)	50.000	40.000	47.389
597040	IKZ mit Donnersbergkreis Projektkosten (K)	50.000	0	0
598000	Leasinggebühren Dienst-Kfz (K)	4.000	3.800	3.484
598100	Betriebsstoffe Dienst-Kfz (K)	1.500	1.500	1.071
598200	Sonstige Kosten Dienst- Kfz (K)	350	350	293
599010	Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände der Verwaltung (K)	0	500	0
599030	Verwaltungskostenbeitrag Verrechnungskonto (K)	0	0	0
599031	Verwaltungskostenbeitrag Personalverwaltung an den Landkreis (K)	23.900	22.778	17.956

Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 1 Abfallentsorgung

Sparte-Nr / Kto-Nr.	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
599032	Verwaltungskostenbeitrag EDV an den Landkreis (K)	29.800	21.506	21.820
599033	Verwaltungskostenbeitrag Kasse an Landkreis (K)	181.100	177.800	163.166
599034	Verwaltungskostenbeitrag Vollstreckung an den Landkreis (K)	21.900	5.695	19.449
599035	Sach- und Gemeinkostenumlage Landkreis (K)	206.300	182.752	154.340
599040	Fortbildungskosten (K)	3.152	3.500	2.724
599050	Aufwendungen für die Datenverarbeitung (K)	21.136	30.000	22.617
599060	Kosten des Zahlungsverkehrs (K)	35	150	0
599080	Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	5.000	3.600	5.687
599090	Gebührenerstattung Restabfallsäcke (K)	2.500	2.500	2.060
599100	Gerichtskosten (K)	0	2.000	0
599200	Niederschlagung Abfallgebühren (K)	15.000	15.000	9.972
651000	Überziehungszinsen bei Girokonten (K)	0	0	59
651010	Zinsen für laufende Kredite (Betriebsmittelkredite) (K)	0	0	0
651310	Verzugszinsen (K)	0	0	0
651410	Zinsaufwand aus Aufzinsung Gebührenrückstellung (K)	0	0	21.000
652000	Mahngebühren und Säumniszuschläge (K)	0	0	0
670010	Körperschaftssteuer (K)	0	0	0
670020	Gewerbeertragssteuer (K)	0	0	0
670030	Kapitalertragssteuer (K)	0	0	0
681020	KFZ-Steuer (K)	300	350	- 113
	Summe Aufwand:	**21.580.876**	**22.126.986**	**22.047.088**
	Gesamt 5380 Abfallwirtschaft:	**174.362**	**8.614**	**39.043**
	Ertrag Gesamt:	**21.755.238**	**22.135.600**	**22.086.131**
	Aufwand Gesamt:	**21.580.876**	**22.126.986**	**22.047.088**
	Gesamt:	**174.362**	**8.614**	**39.043**

Abfallwirtschaft

Landkreis
Kaiserslautern

IV. Erfolgsplan

2. BgA „DSD“

Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 2 Betrieb gewerblicher Art "DSD"

Sparte-Nr / Kto-Nr.	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
5390	**BgA DSD**			
401100	Benutzungsgebühren Hausmüll (K)	0	0	0
402100	Gewerbe Container/ Mulde (inkl. 3,3m³/5,5m³ turnusgemäß) (K)	0	0	0
403100	Gebühren für Restabfallsäcke (K)	0	0	0
531000	Erträge aus der Herabsetzung der Wertberichtigung zu Forderungen (K)	0	0	0
532000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Wirtschaftsprüfung (K)	0	0	0
532010	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Honorar Steuerberater (K)	0	0	0
532020	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Jahresbschlussarbeiten (K)	0	0	0
532040	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Soli. f. Kapitalertragssteuer (K)	0	0	0
532050	Erträge aus der Auflösung von Körperschaftssteuerrückstellungen (K)	0	0	0
532060	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Soli. f. Körperschaftssteuer (K)	0	0	0
532070	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Gewerbesteuer (K)	0	0	0
532210	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen (K)	0	0	0
532600	Erträge aus der Auflösung von ausstehenden Rechnungen (K)	0	0	0
534110	Bußgelder (K)	0	0	0
534130	Mahngebühren, Säumiszuschläge (K)	0	0	0
534140	Kostenerstattung für Kfz-Benutzung d. Einrichtungsträger (K)	450	450	434
534150	Erträge aus Werbeeinnahmen (K)	0	0	0
534160	Erstattung "verschluckte" Tonnen (K)	500	500	368
534200	sonstige betriebliche Erträge (K)	0	0	0
534300	Versicherungsentschädigungen und Schadenersatzleistungen (K)	0	0	0
535000	Einnahmen aus Kostenerstattung für Dienstleistungen (DSD) (K)	134.000	155.000	152.717
535100	Systemmitbenutzung PPK-Behälter (DSD) (K)	550.300	594.000	460.325
535200	Systemmitbenutzung PPK-Container (DSD) (K)	0	0	0
535300	Herausgabe PPK (K)	11.500	11.100	9.132
536000	Erträge aus der Vermarktung von PPK (K)	225.000	306.000	289.447
620080	Erstattungszinsen (K)	0	0	0
	Summe Ertrag:	**921.750**	**1.067.050**	**912.424**

KIS-KRW | Filterangabe(n): Keine

Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 2 Betrieb gewerblicher Art "DSD"

Sparte-Nr / Kto-Nr.	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
541800	Verwertungs- und Beseitigungsgebühren sonstige Abfälle (K)	0	0	0
542800	Einsammlung Papier, Pappe u. Kartonagen Behälter (K)	389.600	425.000	424.574
542810	Einsammlung Papier, Pappe u. Kartonagen Container (K)	0	0	0
542820	Transportkosten PPK-Vermarktung (K)	17.000	18.000	20.266
542830	Umschlagkosten Papier, Pappe und Kartonagen (K)	14.500	16.000	15.600
542840	PPK-Sammlung durch gemeinnützige Vereine (K)	0	0	0
545800	Behältermanagement Papier, Pappe und Kartonagen (K)	7.500	7.500	7.894
546000	Beseitigung von illegalen Abfällen (K)	0	0	0
547000	Erstattungen für Dienstleistungen an den öffentlicher Bereich (K)	0	0	0
547100	Reinigung Glascontainerstandorte (DSD) (K)	44.000	44.000	40.440
547200	Erstattungen für Verwertungserlöse PPK (Auskehr DSD) (K)	194.000	239.000	211.683
547300	Erstattungen für Mengenstromnachweise (DSD) (K)	19.000	21.000	20.419
551010	Vergütung für Beschäftige und Beamte (K)	120.800	108.236	96.909
558010	Stellenbewertung, externe Beratung u.a. (K)	250	500	224
560020	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung (K)	23.600	21.374	19.064
560030	Beiträge für Zusatzversorgung Beschäftigte (K)	8.450	7.892	6.837
563010	Pensionsumlagen (K)	10.900	6.289	5.849
564000	Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit (K)	0	0	0
564020	Zuführung zu Rückstellungen für Honorar Steuerberater (K)	0	0	5.000
564030	Zuführung zu Rückstellungen für Jahresabschlussprüfung (K)	0	0	1.425
564330	Zuführung zu Rückstellungen Kapitalertragssteuer (K)	0	0	0
564340	Zuführung zu Rückstellungen Soli. f. Kapitalertragssteuer (K)	0	0	0
564350	Zuführung zu Rückstellungen für Körperschaftssteuer (K)	0	0	0
564360	Zuführung zu Rückstellungen Soli. f. Körperschaftssteuer (K)	0	0	0
564370	Zuführung zu Rückstellungen für Gewerbesteuer (K)	0	0	0
566010	Unterstützungen, einschl. Beihilfen (K)	2.200	1.029	1.230
571240	Abschreibungen auf Baukostenzuschüsse (K) *Bem.: Zuschüsse zu Containerstandorten f. Altglas*	0	0	0
571710	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (>1.000 €) (K)	7.306	4.372	4.162
573000	Vollabschreibung GWG (60 bis 1.000€) (K)	82	29	67
591010	Mieten und Pachten (K)	0	0	0
591020	Kfz-Stellplatz (K)	0	0	0

Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 2 Betrieb gewerblicher Art "DSD"

Sparte-Nr / Kto-Nr.	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
591050	Nebenkosten Geschäftsräume (K)	0	0	0
592010	KFZ-Versicherung (K)	75	20	65
593010	Bürobedarf (K)	50	50	0
593020	Leasingkosten EDV (K)	350	350	286
593030	Gesetzesblätter, Bücher, Fachzeitschriften (K)	150	150	149
595010	Öffentlichkeitsarbeit (19%) (K)	10.000	20.000	19.047
595011	Öffentlichkeitsarbeit (7%) (K)	0	500	0
595020	Öffentliche Bekanntmachungen (K)	250	500	255
595030	Werbematerialien (K)	500	0	5.649
597010	Prüfungs- und Beratungskosten (Prüfung Jahresabschlüsse, sonst. Beratungsleistungen) (K)	500	500	0
597020	Prüfungs- und Beratungskosten (Prüfung Steuererklärung) (K)	2.000	2.000	240
597030	Prüfungs- und Beratungskosten (Vergaben und jurist. Beratung) (K)	5.000	10.000	7.028
597040	IKZ mit Donnersbergkreis Projektkosten (K)	0	0	0
598000	Leasinggebühren Dienst-Kfz (K)	300	300	237
598100	Betriebsstoffe Dienst-Kfz (K)	100	100	69
598200	Sonstige Kosten Dienst- Kfz (K)	100	100	21
599030	Verwaltungskostenbeitrag Verrechnungskonto (K)	0	0	0
599031	Verwaltungskostenbeitrag Personalverwaltung an den Landkreis (K)	1.850	1.741	1.372
599032	Verwaltungskostenbeitrag EDV an den Landkreis (K)	2.250	1.855	1.673
599033	Verwaltungskostenbeitrag Kasse an Landkreis (K)	13.900	13.589	12.470
599034	Verwaltungskostenbeitrag Vollstreckung an den Landkreis (K)	0	0	0
599035	Sach- und Gemeinkostenumlage Landkreis (K)	15.600	15.766	11.835
599040	Fortbildungskosten (K)	300	500	218
599050	Aufwendungen für die Datenverarbeitung (K)	1.500	1.500	1.497
599080	Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	200	250	153
599200	Niederschlagung Abfallgebühren (K)	0	0	0
651310	Verzugszinsen (K)	0	0	0
670010	Körperschaftssteuer (K)	286	11.025	0
670011	Solidaritätszuschlag (K)	68	606	0
670020	Gewerbeertragssteuer (K)	296	10.545	333
670030	Kapitalertragssteuer (K)	0	0	0
670040	Körperschaftssteuererattungen für Vorjahre (K)	0	0	- 33.653

Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 2 Betrieb gewerblicher Art "DSD"

Sparte-Nr / Kto-Nr. / Bemerkung	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
670050	Solidaritätszuschlagerstattungen für Vorjahre (K)	0	0	- 1.834
670060	Erträge aus der Auflösung von Gewerbesteuerrückstellungen (K)	0	0	- 14.812
680040	Gewerbesteuererstattungen für Vorjahre (K)	0	0	- 16.614
681020	KFZ-Steuer (K)	25	25	- 9
	Summe Aufwand:	**914.838**	**1.012.191**	**877.320**
	Gesamt 5390 BgA DSD:	**6.912**	**54.859**	**35.104**
	Ertrag Gesamt:	**921.750**	**1.067.050**	**912.424**
	Aufwand Gesamt:	**914.838**	**1.012.191**	**877.320**
	Gesamt:	**6.912**	**54.859**	**35.104**

Abfallwirtschaft

Landkreis
Kaiserslautern

IV. Erfolgsplan

3. Gesamteinrichtung

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	19.703.330,98	19.908.500,00	20.890.604,51	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	3.135.227,12	3.199.150,00	1.741.383,33	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	9.550,00	10.000,00	10.000,00	0,00
	Ergebnis aus Nummer 1-4	**22.848.108,10**	**23.117.650,00**	**22.641.987,84**	**0,00**
5.	Materialaufwand:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.997,93	4.500,00	5.500,00	0,00
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	21.174.565,70	21.012.841,80	20.260.503,28	0,00
6.	Personalaufwand:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Löhne und Gehälter	741.492,94	850.495,57	918.574,66	0,00
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	124.191,69	135.414,35	157.700,00	0,00
	davon für Altersversorgung	81.577,89	90.540,00	97.050,00	0,00
7.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 des Handelsgesetzbuches	140.097,24	237.713,00	171.379,00	283.746,00
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 des Handelsgesetzbuches	1.250,52	619,00	1.355,00	1.355,00
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	701.877,10	784.501,68	882.676,70	0,00
	Ergebnis Nummer 5, 6, 7,8 und 9	**22.970.051,01**	**23.116.625,40**	**22.494.738,64**	**285.101,00**
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	150.446,75	85.000,00	35.000,00	0,00
14.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.058,58	0,00	0,00	0,00
15.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**7.445,26**	**86.024,60**	**182.249,20**	**- 285.101,00**
20.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 49.965,89	22.176,00	650,00	0,00

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz		
		2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
22.	Sonstige Steuern	- 16.736,00	375,00	325,00	0,00
23.	**Jahresgewinn/Jahresverlust**	**74.147,15**	**63.473,60**	**181.274,20**	**- 285.101,00**

Erfolgsplan 2026

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz		
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
401100	Benutzungsgebühren Hausmüll	12.447.416,85	12.454.000,00	12.904.091,35	0,00
401200	Zuführung zur Gebührenrückstellung	- 200.000,00	0,00	0,00	0,00
402100	Gewerbe Container/ Mulde (inkl. 3,3m³/5,5m³ turnusgemäß)	396.494,55	391.000,00	429.957,36	0,00
402200	Gewerbe und Private 1,1m³ (turnusgemäße Abholung)	790.419,08	790.000,00	806.936,50	0,00
402300	Gewerbe und Private 1,1m³bis 40m³ (Abrufabfuhr)	25.334,53	23.500,00	20.768,00	0,00
402400	Benutzungsgebühren sonstiger Bereich	6.146.150,34	6.138.000,00	6.607.915,00	0,00
403100	Gebühren für Restabfallsäcke	97.515,63	112.000,00	95.936,30	0,00
439100	Sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	25.000,00	0,00
531000	Erträge aus der Herabsetzung der Wertberichtigung zu Forderungen	1.928,74	0,00	0,00	0,00
532210	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	6.511,62	0,00	0,00	0,00
532400	Erträge aus der Auflösung von Gebührenrückstellungen	1.440.000,00	1.414.000,00	183.333,33	0,00
534100	Verwaltungsgebühren	15.669,05	9.800,00	12.000,00	0,00
534110	Bußgelder	1.950,00	1.100,00	2.000,00	0,00
534120	Gebühren für Behältertausch	35.841,20	39.000,00	36.000,00	0,00
534130	Mahngebühren, Säumiszuschläge	88.141,23	50.000,00	88.000,00	0,00
534140	Kostenerstattung für Kfz-Benutzung d. Einrichtungsträger	6.121,80	4.450,00	5.950,00	0,00
534150	Erträge aus Werbeeinnahmen	9.550,00	10.000,00	10.000,00	0,00
534160	Erstattung "verschluckte" Tonnen	16.727,75	14.600,00	14.500,00	0,00
534170	Kostenpflichtige Sperrmülltermine	1.317,10	1.400,00	1.500,00	0,00
534200	sonstige betriebliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00
535000	Einnahmen aus Kostenerstattung für Dienstleistungen (DSD)	152.717,10	155.000,00	134.000,00	0,00
535100	Systemmitbenutzung PPK-Behälter (DSD)	460.324,68	594.000,00	550.300,00	0,00
535300	Herausgabe PPK	9.132,49	11.100,00	11.500,00	0,00
536000	Erträge aus der Vermarktung von PPK	877.113,08	881.000,00	678.000,00	0,00
537000	Erträge aus der Vermarktung von Elektroschrotten	4.363,88	5.200,00	7.500,00	0,00
538000	Erträge aus der Vermarktung von Altmetallen	15.732,17	16.500,00	15.000,00	0,00
539000	Erträge aus der Vermarktung von sonst. Wertstoffen	1.635,23	1.900,00	1.800,00	0,00
620010	Zinsen aus Bankkonten	125.532,86	0,00	25.000,00	0,00
620020	Zinsen aus Festgeldkonten und Rücklagen	0,00	75.000,00	0,00	0,00

Erfolgsplan 2026

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz		
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
620060	Zinsen für innere Darlehen (Erstattung von Zinsen aus der Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen)	24.913,89	10.000,00	7.500,00	0,00
620100	Zinserträge aus Abzinsung Gebührenausgleichsrückstellung	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	Summe Erträge	**22.998.554,85**	**23.202.650,00**	**22.676.987,84**	**0,00**
540000	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.997,93	4.500,00	5.500,00	0,00
541000	Jahresgrundgebühren (ZAK)	4.013.731,44	4.025.748,60	2.859.000,00	0,00
541100	Verwertungsgebühren Bioabfälle	1.198.446,66	1.220.000,00	1.188.100,00	0,00
541200	Verwertungsgebühren Garten- und Parkabfälle	292.403,21	260.000,00	321.915,00	0,00
541300	Verwertungsgebühren Gewerbeabfälle	414.230,50	423.000,00	452.100,00	0,00
541400	Verwertungsgebühren mineralische Abfälle	86.093,34	90.000,00	87.300,00	0,00
541500	Verwertungsgebühren Restabfälle	3.824.609,86	3.950.000,00	3.925.600,00	0,00
541600	Entsorgungsgebühren Sonderabfälle	678.514,32	680.545,80	530.500,00	0,00
541700	Verwertungsgebühren Sperr- und Bauabfälle	565.799,27	567.000,00	635.500,00	0,00
541710	Verwertungsgebühren Sperrabfallholz	46.793,74	48.000,00	49.200,00	0,00
541800	Verwertungs- und Beseitigungsgebühren sonstige Abfälle	26.425,10	29.000,00	25.400,00	0,00
541810	Verwertungs- und Entsorgungsgebühren Bekleidung u.Textilien	90,00	0,00	5.000,00	0,00
541900	Verwertungs- und Beseitigungsgebühren illegale Abfälle	15.333,83	25.000,00	16.000,00	0,00
542100	Einsammlung Bioabfälle	1.446.916,10	1.458.000,00	1.500.000,00	0,00
542200	Einsammlung Garten- und Parkabfälle	505.407,11	419.000,00	536.000,00	0,00
542300	Einsammlung Gewerbeabfälle (einschl. Abrufcontainer)	16.184,96	17.100,00	16.600,00	0,00
542310	Einsammlung 1,1m³-Container (einschl. gewerbl. Bereich)	305.727,63	306.000,00	313.400,00	0,00
542320	Einsammlung Abfälle sonstiger Bereich	1.714.529,29	1.755.000,00	1.834.389,99	0,00
542400	Einsammlung Elektroschrott	106.995,60	94.000,00	99.600,00	0,00
542500	Einsammlung Hausrestabfälle	2.149.462,74	1.920.000,00	2.203.200,00	0,00
542600	Einsammlung Sonderabfälle (Umweltmobil)	148.908,76	158.000,00	170.500,00	0,00
542700	Einsammlung Sperrabfälle	435.112,67	435.000,00	446.000,00	0,00

Erfolgsplan 2026

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz		
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
542800	Einsammlung Papier, Pappe u. Kartonagen Behälter	929.817,08	931.000,00	907.500,00	0,00
542820	Transportkosten PPK-Vermarktung	69.231,26	61.500,00	67.200,00	0,00
542830	Umschlagkosten Papier, Pappe und Kartonagen	47.273,06	48.000,00	47.000,00	0,00
544000	Betriebskosten und Unterhaltung WSH Kindsbach	376.848,46	375.000,00	396.000,00	0,00
544100	Betriebskosten und Unterhaltung WSH ZAK	1.115.706,96	1.119.047,40	1.013.548,29	0,00
544200	IKZ zur Nutzung von Wertstoffhöfen	38.256,00	25.000,00	40.500,00	0,00
545100	Behältermanagement Bio-Abfälle	82.725,86	57.000,00	84.800,00	0,00
545500	Behältermanagement Restabfälle	197.973,07	180.000,00	193.000,00	0,00
545800	Behältermanagement Papier, Pappe und Kartonagen	17.287,07	16.400,00	14.550,00	0,00
546000	Beseitigung von illegalen Abfällen	31.174,85	10.000,00	19.800,00	0,00
546100	Reinigungsaktionen und Umwelttage	1.909,95	2.500,00	2.000,00	0,00
547000	Erstattungen für Dienstleistungen an den öffentlicher Bereich	2.103,90	3.000,00	2.300,00	0,00
547100	Reinigung Glascontainerstandorte (DSD)	40.440,00	44.000,00	44.000,00	0,00
547200	Erstattungen für Verwertungserlöse PPK (Auskehr DSD)	211.682,83	239.000,00	194.000,00	0,00
547300	Erstattungen für Mengenstromnachweise (DSD)	20.419,22	21.000,00	19.000,00	0,00
551010	Vergütung für Beschäftige und Beamte	593.006,90	653.995,57	741.500,00	0,00
558000	Personalkostenzuschüsse an Gemeinden (GAS)	106.694,96	125.000,00	108.311,34	0,00
558010	Stellenbewertung, externe Beratung u.a.	3.719,07	1.500,00	1.763,32	0,00
560020	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	115.721,59	128.283,00	142.600,00	0,00
560030	Beiträge für Zusatzversorgung Beschäftigte	41.311,02	46.944,46	51.050,00	0,00
563010	Pensionsumlagen	40.266,87	43.595,54	46.000,00	0,00
564020	Zuführung zu Rückstellungen für Honorar Steuerberater	5.000,00	0,00	0,00	0,00
564030	Zuführung zu Rückstellungen für Jahresabschlussprüfung	11.034,25	10.000,00	10.000,00	0,00
564100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	22.037,76	17.000,00	25.000,00	0,00
564200	Zuführung zu Beihilferückstellungen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
564400	Zuführung zu Gewinnrückstellungen	0,00	31.000,00	30.000,00	0,00
564500	Zuführung zu Rückstellungen Jahresabschlussarbeiten	0,00	10.000,00	0,00	0,00

Erfolgsplan 2026

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz		
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
566010	Unterstützungen, einschl. Beihilfen	8.470,10	7.131,35	15.100,00	0,00
570100	Abschreibungen auf Software >1.000€	0,00	40.000,00	0,00	112.000,00
571240	Abschreibungen auf Baukostenzuschüsse	8.275,05	2.136,00	4.533,00	4.000,00
571710	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (>1.000 €)	131.822,19	195.577,00	166.846,00	167.746,00
573000	Vollabschreibung GWG (60 bis 1.000€)	1.250,52	619,00	1.355,00	1.355,00
584000	Aufwendungen aus der üblichen Abschreibung auf Forderungen / Erhöhung der Pauschalwertberichtigung	8.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
592010	KFZ-Versicherung	920,77	820,00	975,00	0,00
593010	Bürobedarf	188,97	3.050,00	3.050,00	0,00
593020	Leasingkosten EDV	4.743,12	6.350,00	6.350,00	0,00
593030	Gesetzesblätter, Bücher, Fachzeitschriften	2.238,12	2.150,00	2.248,54	0,00
594010	Porto	52.411,12	60.000,00	60.000,00	0,00
594030	Kuvertierarbeiten	43.909,50	50.000,00	45.000,00	0,00
595010	Öffentlichkeitsarbeit (19%)	71.715,29	81.000,00	70.000,00	0,00
595011	Öffentlichkeitsarbeit (7%)	0,00	2.500,00	0,00	0,00
595020	Öffentliche Bekanntmachungen	964,34	2.500,00	3.250,00	0,00
595030	Werbematerialien	5.649,22	0,00	500,00	0,00
596010	Reisekosten, Tagegelder	1.262,10	2.000,00	1.500,00	0,00
596020	Sitzungsgelder	950,00	2.500,00	2.000,00	0,00
596040	Bewirtungen	87,00	0,00	30,31	0,00
597010	Prüfungs- und Beratungskosten (Prüfung Jahresabschlüsse, sonst. Beratungsleistungen)	0,00	5.500,00	21.500,00	0,00
597020	Prüfungs- und Beratungskosten (Prüfung Steuererklärung)	239,85	2.000,00	4.500,00	0,00
597030	Prüfungs- und Beratungskosten (Vergaben und jurist. Beratung)	54.416,27	50.000,00	55.000,00	0,00
597040	IKZ mit Donnersbergkreis Projektkosten	0,00	0,00	50.000,00	0,00
598000	Leasinggebühren Dienst-Kfz	3.720,08	4.100,00	4.300,00	0,00
598100	Betriebsstoffe Dienst-Kfz	1.139,49	1.600,00	1.600,00	0,00

Erfolgsplan 2026

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz		
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
598200	Sonstige Kosten Dienst- Kfz	314,24	450,00	450,00	0,00
599010	Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände der Verwaltung	0,00	500,00	0,00	0,00
599031	Verwaltungskostenbeitrag Personalverwaltung an den Landkreis	19.328,40	24.519,27	25.750,00	0,00
599032	Verwaltungskostenbeitrag EDV an den Landkreis	23.493,33	23.361,37	32.050,00	0,00
599033	Verwaltungskostenbeitrag Kasse an Landkreis	175.635,76	191.388,65	195.000,00	0,00
599034	Verwaltungskostenbeitrag Vollstreckung an den Landkreis	19.448,78	5.695,02	21.900,00	0,00
599035	Sach- und Gemeinkostenumlage Landkreis	166.174,89	198.517,37	221.900,00	0,00
599040	Fortbildungskosten	2.941,24	4.000,00	3.451,91	0,00
599050	Aufwendungen für die Datenverarbeitung	24.113,94	31.500,00	22.636,10	0,00
599060	Kosten des Zahlungsverkehrs	0,00	150,00	34,84	0,00
599080	Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.839,99	3.850,00	5.200,00	0,00
599090	Gebührenerstattung Restabfallsäcke	2.059,69	2.500,00	2.500,00	0,00
599100	Gerichtskosten	0,00	2.000,00	0,00	0,00
599200	Niederschlagung Abfallgebühren	9.971,60	15.000,00	15.000,00	0,00
651000	Überziehungszinsen bei Girokonten	58,58	0,00	0,00	0,00
651410	Zinsaufwand aus Aufzinsung Gebührenrückstellung	21.000,00	0,00	0,00	0,00
670010	Körperschaftssteuer	0,00	11.025,00	286,00	0,00
670011	Solidaritätszuschlag	0,00	606,00	68,00	0,00
670020	Gewerbeertragssteuer	333,25	10.545,00	296,00	0,00
670040	Körperschaftssteuererattungen für Vorjahre	- 33.653,00	0,00	0,00	0,00
670050	Solidaritätszuschlagerstattungen für Vorjahre	- 1.834,14	0,00	0,00	0,00
670060	Erträge aus der Auflösung von Gewerbesteuerrückstellungen	- 14.812,00	0,00	0,00	0,00
680040	Gewerbesteuererstattungen für Vorjahre	- 16.614,00	0,00	0,00	0,00
681020	KFZ-Steuer	- 122,00	375,00	325,00	0,00
	Summe Aufwendungen	**22.924.407,70**	**23.139.176,40**	**22.495.713,64**	**285.101,00**

Erfolgsplan 2026

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz		
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
	Jahresgewinn (+) | Jahresverlust (-)	**74.147,15**	**63.473,60**	**181.274,20**	**- 285.101,00**

Abfallwirtschaft

Landkreis
Kaiserslautern

V. Vermögensplan

Vermögensplan

Finanzierungsmittel

Konto Nr.	Bezeichnungen	Ansatz bisher	Veränderung	Ansatz neu
		2026		
		EUR	EUR	EUR
	1. Jahresgewinn	**0,00**	**+ 181.274**	**181.274**
791010	Jahresgewinn/-verlust	0,00	+ 6.912	6.912
791010	Jahresgewinn/-verlust	0,00	+ 174.362	174.362
	2. Abschreibungen Anlagevermögen	**0,00**	**+ 172.734**	**172.734**
012280	Baukostenzuschüsse	0,00	+ 4.533	4.533
040000	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	0,00	+ 159.540	159.540
040000	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	0,00	+ 7.306	7.306
049000	GWG bis 1.000€	0,00	+ 82	82
049000	GWG bis 1.000€	0,00	+ 1.273	1.273
	3. Verminderung Eigenkapital	**0,00**	**+ 30.000**	**30.000**
210000	Allgemeine Rücklage	0,00	+ 30.000	30.000
	9. Zuführung langfristiger Rückstellungen	**0,00**	**+ 37.000**	**37.000**
270200	Pensionsrückstellungen	0,00	+ 25.000	25.000
270300	Beihilferückstellungen	0,00	+ 2.000	2.000
284020	Rückstellungen für Jahresabschlussarbeiten	0,00	+ 10.000	10.000
	10. Verminderung Nettoumlaufvermögen	**0,00**	**+ 606.550**	**606.550**
141010	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	0,00	+ 1.500	1.500
170120	Girokonto 991133	0,00	+ 500	500

Vermögensplan

Finanzierungsmittel

Konto Nr.	Bezeichnungen	Ansatz bisher	Veränderung	Ansatz neu
		2026		
		EUR	EUR	EUR
170120	Girokonto 991133	0,00	+ 604.550	604.550
	Summe Einnahmen	**0,00**	**+ 1.027.558**	**1.027.558**

Vermögensplan

Finanzierungsbedarf

Konto Nr.	Bezeichnungen	Ansatz bisher	Veränderung	Ansatz neu
		2026		
		EUR	EUR	EUR
	2. Investitionen	**0,00**	**+ 654.500**	**654.500**
010270	Software über 1.000 €	0,00	+ 360.000	360.000
012280	Baukostenzuschüsse	0,00	+ 90.000	90.000
040000	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	0,00	+ 189.500	189.500
040000	Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	0,00	+ 12.500	12.500
049000	GWG bis 1.000€	0,00	+ 500	500
049000	GWG bis 1.000€	0,00	+ 2.000	2.000
	10. Erhöhung Nettoumlaufvermögen	**0,00**	**+ 373.058**	**373.058**
141010	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	0,00	+ 3.300	3.300
141010	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	0,00	+ 369.758	369.758
	Summe Ausgaben	**0,00**	**+ 1.027.558**	**1.027.558**

Abfallwirtschaft

Landkreis
Kaiserslautern

VI. Finanzplan

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
Einnahmen	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
1. Jahresgewinn	**63.474**	**181.274**	**---**	**---**	**---**
791010 Jahresgewinn/-verlust	54.859	6.912	---	---	---
791010 Jahresgewinn/-verlust	8.614	174.362	---	---	---
2. Abschreibungen Anlagevermögen	**238.332**	**172.734**	**---**	**---**	**---**
010270 Software über 1.000 €	40.000	---	---	---	---
012280 Baukostenzuschüsse	2.136	4.533	---	---	---
040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	191.205	159.540	---	---	---
040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	4.372	7.306	---	---	---
049000 GWG bis 1.000€	29	82	---	---	---
049000 GWG bis 1.000€	590	1.273	---	---	---
3. Verminderung Eigenkapital	**31.000**	**30.000**	**---**	**---**	**---**
210000 Allgemeine Rücklage	31.000	30.000	---	---	---
4. Zuweisung/Zuführung zur Rücklage	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
6. Zugang Empfangener Ertragszuschüsse	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
7. Rückflüsse aus gewährten Darlehen	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
8. Zugang Verbindlichkeiten Einrichtungsträger	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
9. Zuführung langfristiger Rückstellungen	**19.000**	**37.000**	**---**	**---**	**---**
270200 Pensionsrückstellungen	17.000	25.000	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen		Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
		2025	2026	2027	2028	2029
Einnahmen		**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
270300 Beihilferückstellungen		2.000	2.000	---	---	---
284020 Rückstellungen für Jahresabschlussarbeiten		---	10.000	---	---	---
10. Verminderung Nettoumlaufvermögen		**447.897**	**606.550**	**299.050**	**226.550**	**---**
141010 Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb		2.947	1.500	---	---	---
170120 Girokonto 991133		800	500	500	---	---
170120 Girokonto 991133		444.150	604.550	298.550	226.550	---
11. Auflösung aktive Rechnungsabgrenzungsposten		**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
	Summe Einnahmen	**799.703**	**1.027.558**	**299.050**	**226.550**	**---**

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
Ausgaben	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
1. Jahresverlust	---	---	---	---	---
2. Investitionen	**528.800**	**654.500**	---	---	---
010270 Software über 1.000 €	200.000	360.000	---	---	---
012280 Baukostenzuschüsse	60.000	90.000	---	---	---
040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	253.500	189.500	---	---	---
040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	12.500	12.500	---	---	---
049000 GWG bis 1.000€	800	500	---	---	---
049000 GWG bis 1.000€	2.000	2.000	---	---	---
3. Verminderung Eigenkapital	---	---	---	---	---
4. Rücklageentnahmen	---	---	---	---	---
5. Auflösungen Investitionszuschüsse	---	---	---	---	---
6. Auflösung/Abgang Empfangener Ertragszuschüsse	---	---	---	---	---
7. Gewährung von Darlehen	---	---	---	---	---
8. Abgang Verbindlichkeiten Einrichtungsträger	---	---	---	---	---
9. Auflösung/Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	---	---	---	---	---
10. Erhöhung Nettoumlaufvermögen	**270.903**	**373.058**	---	---	---
141010 Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	49.707	3.300	---	---	---
141010 Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	221.195	369.758	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
Ausgaben	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11. Bildung aktive Rechnungsabgrenzungsposten	---	---	---	---	---
Summe Ausgaben	799.703	1.027.558	---	---	---

Abfallwirtschaft

Landkreis
Kaiserslautern

VII. Stellenübersicht

zum Wirtschaftsplan

Stellenplan

Mitarbeiter Sparte	Teilhaushalt	Amts-bezeichnung	Besoldung Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
(Beamte)										
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Kreisverwaltungsrat	A 13	- nachrichtlich -			0,700	0,700	0,700	Fachbereichsleitung
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Kreisoberinspektor/in	A 11	- nachrichtlich - besetzt mit 0,85 x E 10 (VKA)			0,850	0,850	0,000	Vertragswesen, US, OWi, Rechtsbehelfsverfahren
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Kreissekretär	A 9	- nachrichtlich - (besetzt mit A 7)			0,050	0,050	0,050	OWi-Verfahren u. illegale Abfälle
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Kreisinspektor/in	A 11	- nachrichtlich - (besetzt mit A 9)			0,000	0,000	1,000	Vertragswesen, US, OWi, Rechtsbehelfsverfahren
					Summe Mitarbeiter :		**1,600**	**1,600**	**1,750**	
						Gesamt:	**1,600**	**1,600**	**1,750**	

KIS-KRW | Filterangabe(n): Nullwerte gedruckt: Ja | Nachkommastellen gedruckt: Ja

Stellenplan

Mitarbeiter Sparte	Teilhaushalt	Amts-bezeichnung	Besoldung Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
(tariflich Beschäftigte)										
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 9c				0,750	0,513	1,000	Abfallberatung/ Stoffstrommanagement/ Abfallbilanz
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 9c				0,750	0,900	0,000	Abfallberatung/ Öffentlichkeitsarbeit
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 7				0,750	0,750	0,750	Gebührenveranlagung
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 5				1,000	1,000	1,000	E.-Schrott u. Sperrabfälle
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 7				1,000	1,000	1,000	Gebührenveranlagung
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 7				1,000	1,000	1,000	Private und gewerbliche Gebührenveranlagung
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 7				1,000	1,000	1,000	Gebührenveranlagung
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 9c				0,500	0,587	0,750	Abfallberatung/ Stoffstromm. duale Syst./ AWIKO
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 7				0,500	0,500	0,500	Gewerbl. Veranlagung u. Container
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 7				1,000	1,000	1,000	Gebührenveranlagung
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 9a				1,000	1,000	1,000	Finanzbuchhaltung/ Controlling / Jahresabschluss
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 9c				0,000	0,250	0,000	Abfallberatung/ duale Systeme
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 9c	Umsetzung AWIKO			0,000	1,000	1,000	Stelle neu geschaffen zur Umsetzung der Ziele des AWIKO
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 5				1,000	1,000	1,000	ReDig, E-Schrott-/Sperrabfall Dispo.
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 9c				0,000	0,000	0,500	Abfallberatung/ duale Systeme
5380 Abfallwirtschaft	1 Abfallentsorgung	Beschäftigte/r	TVöD (VKA) E 10				0,000	0,000	0,500	Controlling, Kostenrechnung, Finanzen
						Summe Mitarbeiter :	**10,250**	**11,500**	**12,000**	
						Gesamt:	**10,250**	**11,500**	**12,000**	

KIS-KRW | Filterangabe(n): Nullwerte gedruckt: Ja | Nachkommastellen gedruckt: Ja

Abfallwirtschaft

Landkreis
Kaiserslautern

Anlage:

Investitionsübersicht

zum Wirtschaftsplan

Investitionen nach Buchungsstelle

5380 Abfallwirtschaft

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1 GWG bis 1.000€									
7 Geringwertige Wirtschaftsgüter	049000 GWG bis 1.000€	2.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00		
Gesamtausgaben:		**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**		**2.000,00**	**2.000,00**		
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133	2.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00		
Gesamteinnahmen:		**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**		**2.000,00**	**2.000,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
2 BGA über 1.000€									
9 Bewegliche Vermögensgengenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
Bemerkung: Beschaffung Ausstattung Behältermanagement (RFID-Scanner, Etikenttendrucker...), Erneuerung EDV-Ausstattung u. Arbeitsplätze									
Gesamtausgaben:		**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**		**5.000,00**	**5.000,00**		
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133	4.500,00	4.500,00	4.500,00		4.500,00	4.500,00		
5 Abschreibungen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	500,00	500,00	500,00		500,00	50,00		
Gesamteinnahmen:		**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**		**5.000,00**	**4.550,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:							***450,00***		
11601 Umbau von Grünabfallsammelstellen									
1 Baumaßnahmen	012280 Baukostenzuschüsse	480.000,00	60.000,00	90.000,00		90.000,00	90.000,00		
Bemerkung: Umbau Grünabfallsammelstellen									
Gesamtausgaben:		**480.000,00**	**60.000,00**	**90.000,00**		**90.000,00**	**90.000,00**		
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133	384.000,00	48.000,00	72.000,00		72.000,00	72.000,00		
5 Abschreibungen	012280 Baukostenzuschüsse	96.000,00	12.000,00	18.000,00		18.000,00	18.000,00		
Gesamteinnahmen:		**480.000,00**	**60.000,00**	**90.000,00**		**90.000,00**	**90.000,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
22102 Neubeschaffung Restabfall-MGB 60l									
9 Bewegliche Vermögensgengenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		28.000,00	40.000,00		40.000,00	40.000,00		
Gesamtausgaben:			**28.000,00**	**40.000,00**		**40.000,00**	**40.000,00**		
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133		25.200,00	36.000,00		36.000,00	36.000,00		
5 Abschreibungen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		2.800,00	4.000,00		4.000,00	4.000,00		
Gesamteinnahmen:			**28.000,00**	**40.000,00**		**40.000,00**	**40.000,00**		

KIS-KRW | Filterangabe(n): Keine

Investitionen nach Buchungsstelle

5380 Abfallwirtschaft

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
22103 Neubeschaffung Restabfall-MGB 90l									
9 Bewegliche Vermögensgengenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		20.000,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00		
Gesamtausgaben:			**20.000,00**	**20.000,00**		**20.000,00**	**20.000,00**		
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133		18.000,00	18.000,00		18.000,00	18.000,00		
5 Abschreibungen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00		
Gesamteinnahmen:			**20.000,00**	**20.000,00**		**20.000,00**	**20.000,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
22104 Neubeschaffung Restabfall-MGB 120l									
9 Bewegliche Vermögensgengenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		25.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00		
Gesamtausgaben:			**25.000,00**	**15.000,00**		**15.000,00**	**15.000,00**		
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133		22.500,00	13.500,00		13.500,00	13.500,00		
5 Abschreibungen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		2.500,00	1.500,00		1.500,00	1.500,00		
Gesamteinnahmen:			**25.000,00**	**15.000,00**		**15.000,00**	**15.000,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
22105 Neubeschaffung Restabfall-MGB 240l									
9 Bewegliche Vermögensgengenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00		
Gesamtausgaben:			**10.000,00**	**10.000,00**		**10.000,00**	**10.000,00**		
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133		9.000,00	9.000,00		9.000,00	9.000,00		
5 Abschreibungen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00		
Gesamteinnahmen:			**10.000,00**	**10.000,00**		**10.000,00**	**10.000,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
22106 Neubeschaffung Bioabfall-MGB 120l									
9 Bewegliche Vermögensgengenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		55.000,00	55.000,00		55.000,00	55.000,00		
Gesamtausgaben:			**55.000,00**	**55.000,00**		**55.000,00**	**55.000,00**		

Investitionen nach Buchungsstelle

5380 Abfallwirtschaft

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133		49.500,00	49.500,00		49.500,00	49.500,00		
5 Abschreibungen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		5.500,00	5.500,00		5.500,00	5.500,00		
Gesamteinnahmen:			**55.000,00**	**55.000,00**		**55.000,00**	**55.000,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
22107 Neubeschaffung Bioabfall-MGB 240l									
9 Bewegliche Vermögensgengenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		18.000,00	12.000,00		12.000,00	12.000,00		
Gesamtausgaben:			**18.000,00**	**12.000,00**		**12.000,00**	**12.000,00**		
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133		16.200,00	10.800,00		10.800,00	10.800,00		
5 Abschreibungen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		1.800,00	1.200,00		1.200,00	1.200,00		
Gesamteinnahmen:			**18.000,00**	**12.000,00**		**12.000,00**	**12.000,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
22108 Neubeschaffung PPK-MGB 240l									
9 Bewegliche Vermögensgengenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		12.500,00	12.500,00		12.500,00	12.500,00		
Gesamtausgaben:			**12.500,00**	**12.500,00**		**12.500,00**	**12.500,00**		
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133		11.250,00	11.250,00		11.250,00	11.250,00		
5 Abschreibungen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		1.250,00	1.250,00		1.250,00	1.250,00		
Gesamteinnahmen:			**12.500,00**	**12.500,00**		**12.500,00**	**12.500,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
22201 Neubeschaffung E-Sammelbehälter (3m³)									
9 Bewegliche Vermögensgengenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	30.000,00							
Gesamtausgaben:		**30.000,00**							
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133	27.000,00							
5 Abschreibungen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	3.000,00							
Gesamteinnahmen:		**30.000,00**							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle

5380 Abfallwirtschaft

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
23101 Baumaßnahmen WSH Kindsbach									
1 Baumaßnahmen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	160.000,00	80.000,00	20.000,00		80.000,00			
Gesamtausgaben:		**160.000,00**	**80.000,00**	**20.000,00**		**80.000,00**			
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133	156.000,00	78.000,00	18.000,00		72.000,00			
5 Abschreibungen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	4.000,00	2.000,00	2.000,00		8.000,00			
Gesamteinnahmen:		**160.000,00**	**80.000,00**	**20.000,00**		**80.000,00**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
25101 Software									
8 Immaterielle Vermögensgengenstände	010270 Software über 1.000 €		200.000,00	360.000,00					
Gesamtausgaben:			**200.000,00**	**360.000,00**					
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133		160.000,00	360.000,00					
5 Abschreibungen	010270 Software über 1.000 €		40.000,00						
Gesamteinnahmen:			**200.000,00**	**360.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Auszahlungen insgesamt:		**677.000,00**	**515.500,00**	**641.500,00**		**341.500,00**	**261.500,00**		
Einzahlungen insgesamt:		**677.000,00**	**515.500,00**	**641.500,00**		**341.500,00**	**261.050,00**		
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:							***450,00***		

Investitionen nach Buchungsstelle

5390 BgA DSD

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1 GWG bis 1.000€									
7 Geringwertige Wirtschaftsgüter	049000 GWG bis 1.000€		800,00	500,00		500,00			
Gesamtausgaben:			**800,00**	**500,00**		**500,00**			
4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133		800,00	500,00		500,00			
Gesamteinnahmen:			**800,00**	**500,00**		**500,00**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
22108 Neubeschaffung PPK-MGB 240l									
9 Bewegliche Vermögensgengenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		12.500,00	12.500,00		12.500,00	12.500,00		
Gesamtausgaben:			**12.500,00**	**12.500,00**		**12.500,00**	**12.500,00**		
4 Umlaufvermögen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		11.250,00	11.250,00		11.250,00	11.250,00		
5 Abschreibungen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		1.250,00	1.250,00		1.250,00	1.250,00		
Gesamteinnahmen:			**12.500,00**	**12.500,00**		**12.500,00**	**12.500,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Auszahlungen insgesamt:			**13.300,00**	**13.000,00**		**13.000,00**	**12.500,00**		
Einzahlungen insgesamt:			**13.300,00**	**13.000,00**		**13.000,00**	**12.500,00**		
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:									

KIS-KRW | Filterangabe(n): Keine