

# **LANDKREIS KAISERSLAUTERN**



## **HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN**

**FÜR DAS  
HAUSHALTSJAHR**

**2026**

**Stand: 16.12.2025**

# Inhaltsverzeichnis

<b>I. Allgemeines</b>	<b>(Farbe: weiß)</b>
Inhaltsverzeichnis Statistische Angaben Haushaltssatzung Vorbericht Organigramm Übersicht über die Teilhaushalte mit Produkten und Leistungen Haushaltsvermerke	
<b>II. Gesamthaushalt</b>	<b>(Farbe: lachs)</b>
Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan Summierung der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	
<b>III. Ergebnis- und Finanzhaushalt</b>	<b>(Farbe: weiß)</b>
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	
<b>IV. Stellenplan</b>	<b>(Farbe: blau)</b>
<b>V. Anlagen zum Haushaltsplan</b>	<b>(Farbe: rosa)</b>
Kommunaldarlehen Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen Investitionsprogramm	
<b>VI. Übersichten und Verzeichnisse</b>	<b>(Farbe: gelb)</b>
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	
<b>VII. Beteiligungsbericht + Wirtschaftsplan Abfallentsorgungseinrichtung</b>	<b>(Farbe: weiß)</b>

## 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<sup>1</sup> 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  
verzinsten 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.

---

<sup>1</sup> 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.

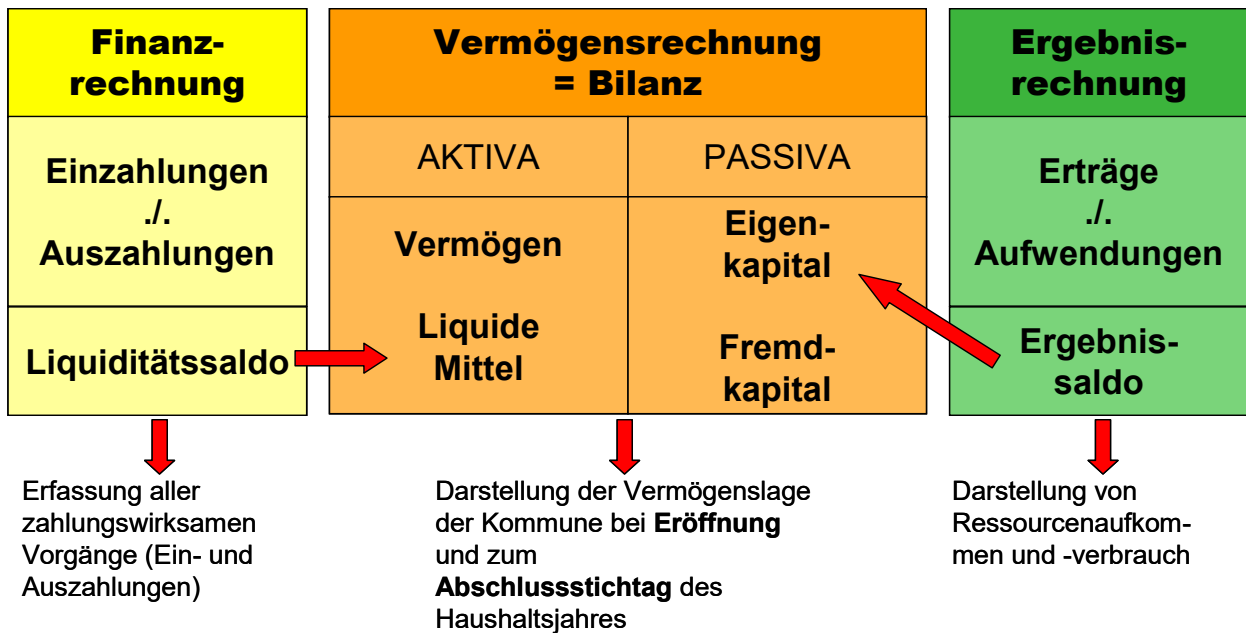
### Bilanz

Mit der Einführung des neuen doppelischen Rechnungswesen werden alle Kommunen in Rheinland-Pfalz verpflichtet, ihr Vermögen, ihre Verbindlichkeiten, ihre Rückstellungen, ihre Sonderposten und sonstige Vermögens- oder Schuldspositionen 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 Versorgungsaufwendungen	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.**

## Leistungsprodukte / Interne Leistungsverrechnungen

Jedem Teilhaushalt, mit Ausnahme des Teilhaushaltes „Zentrale Finanzleistungen“, ist ein Leistungsprodukt vorangestellt. In diesem Leistungsprodukt werden die leistungsbezogenen Personalaufwendungen sowie die Sachkosten des jeweiligen Teilhaushaltes dargestellt.

Den Leistungsprodukten 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 Leistungsprodukt 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.

<b>A. Rückblick auf das abgelaufene Haushaltsjahr 2024 bzw. Jahresabschluss Vorjahre</b>	<b>1</b>
--	----------

**I. Eckdaten des doppelischen 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.

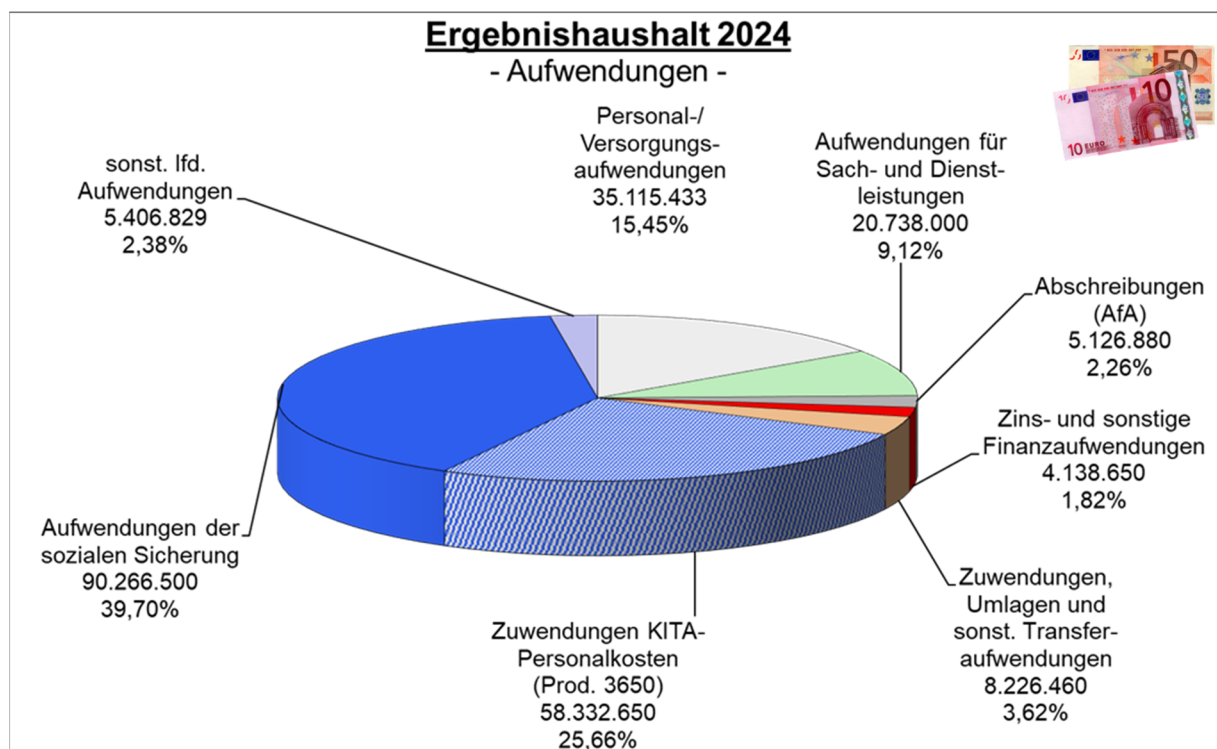
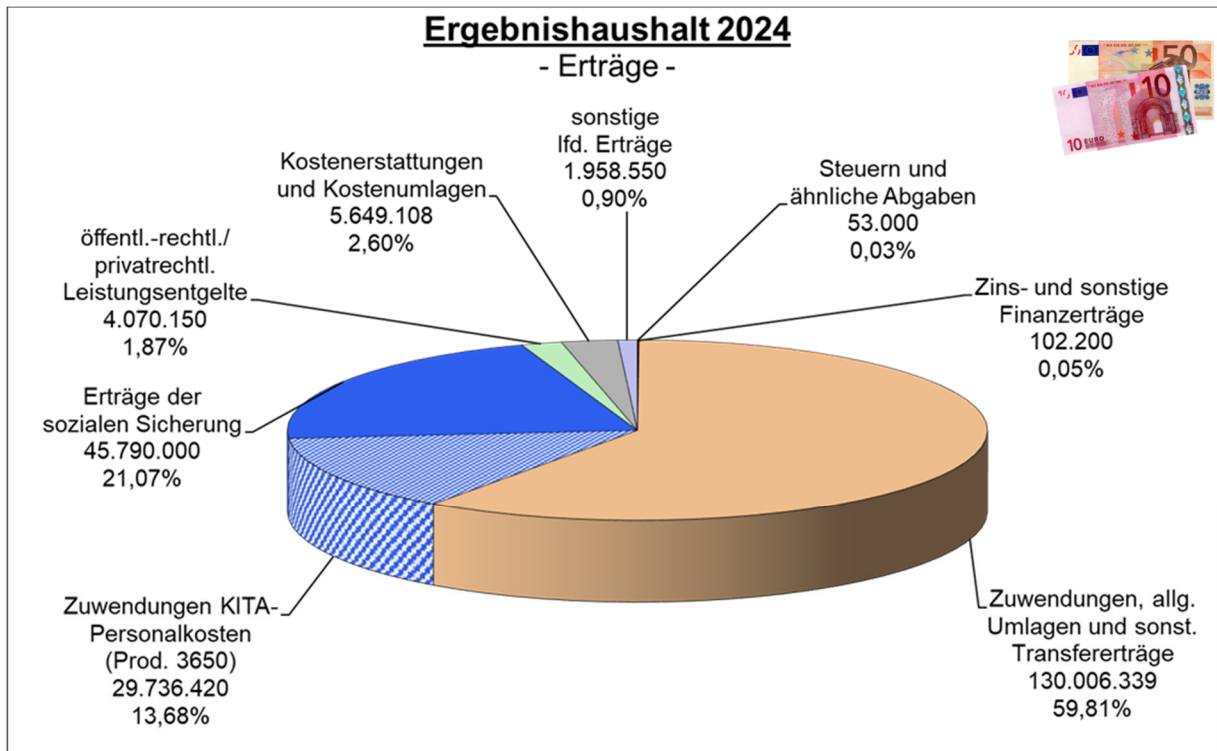
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Investitionskredite wurde in Höhe von 10.741.890 € genehmigt.

Der festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wurde in Höhe von 225.000.000 € genehmigt.

**2. GESAMTHAUSHALT**

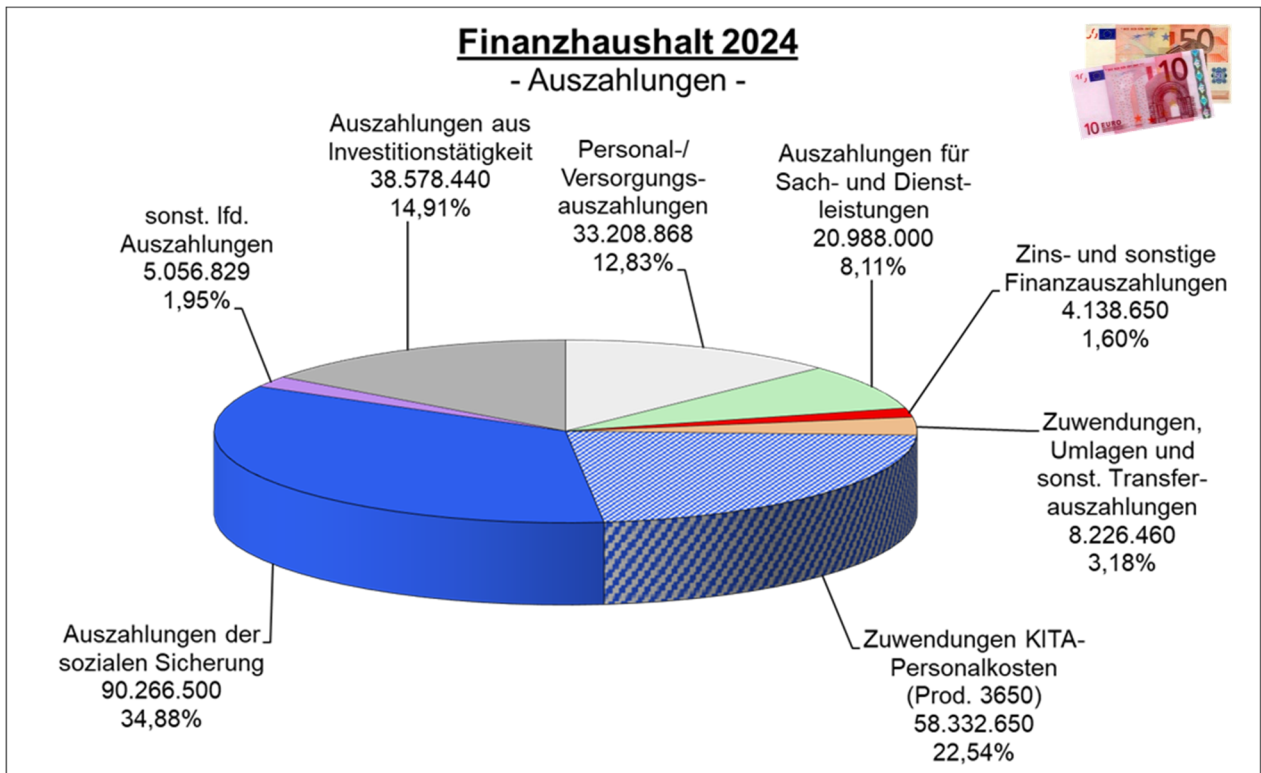
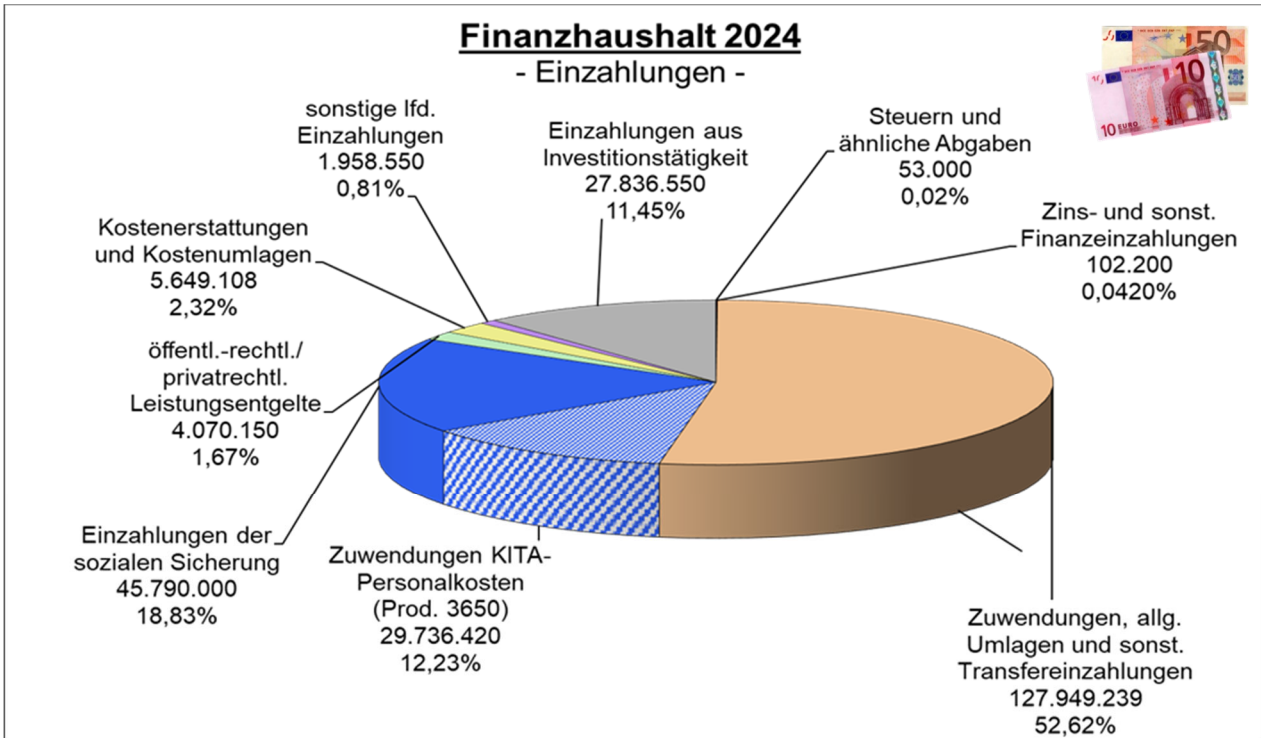
**Gesamtergebnishaushalt**

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



**Gesamtfinanzhaushalt**

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



**Deckung des Finanzmittelfehl Betrags**

Der Finanzmittelfehlbetrag beträgt.....-15.651.180 €

Deckung:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten.....6.929.795 €

(Nettoneuverschuldung)

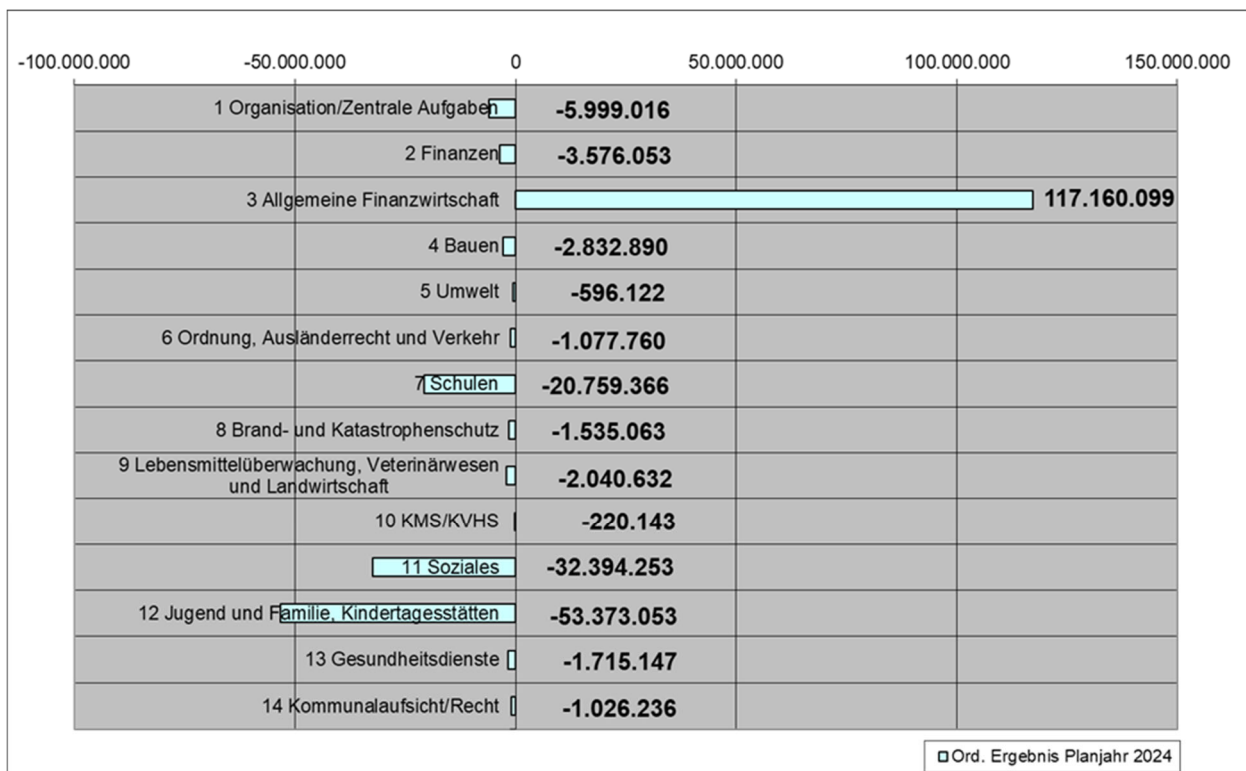
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur

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 Gesamtabchluss 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:

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Positionen</b>	<b>Plan</b> €	<b>Ergebnis</b> €	<b>Abweichung</b> €
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:

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Positionen</b>	<b>Plan €</b>	<b>Ergebnis €</b>	<b>Abweichung €</b>
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	
	2021	2020
<b>Passiva</b>		
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 €	5.356.019,00 €
4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	317.947,26 €	5.445,08 €
4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst. öffn. Bereich	11.115.931,63 €	6.232.026,36 €
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 €
<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>371.823.989,46 €</b>	<b>366.878.164,59 €</b>
<b>Aktiva</b>		
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 an 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 €	1.678.659,32 €
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 €
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>371.823.989,46 €</b>	<b>366.878.164,59 €</b>





# Inhaltsverzeichnis Ziffer B

---

## **B. Übersicht über die Finanzwirtschaft des ablaufenden Haushaltsjahres 2025 1**

<b>I. Eckdaten des doppischen Haushaltes 2025 -----</b>	<b>1</b>
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.

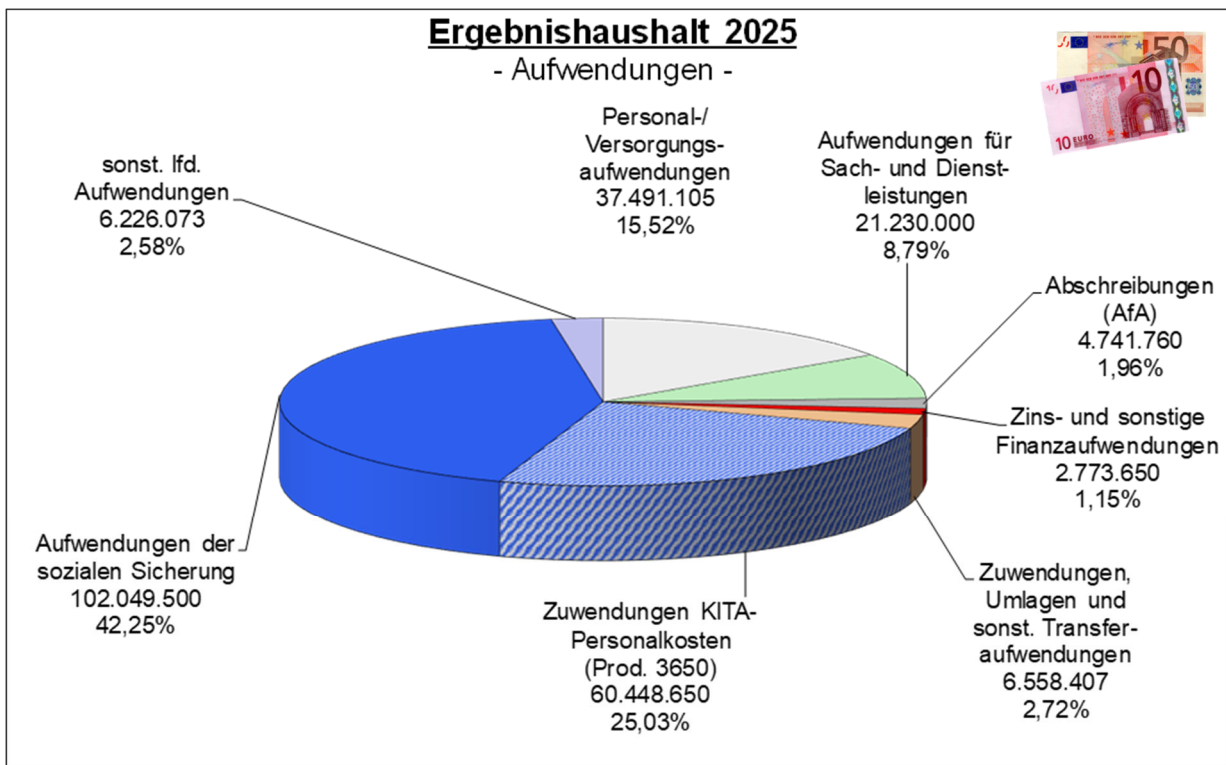
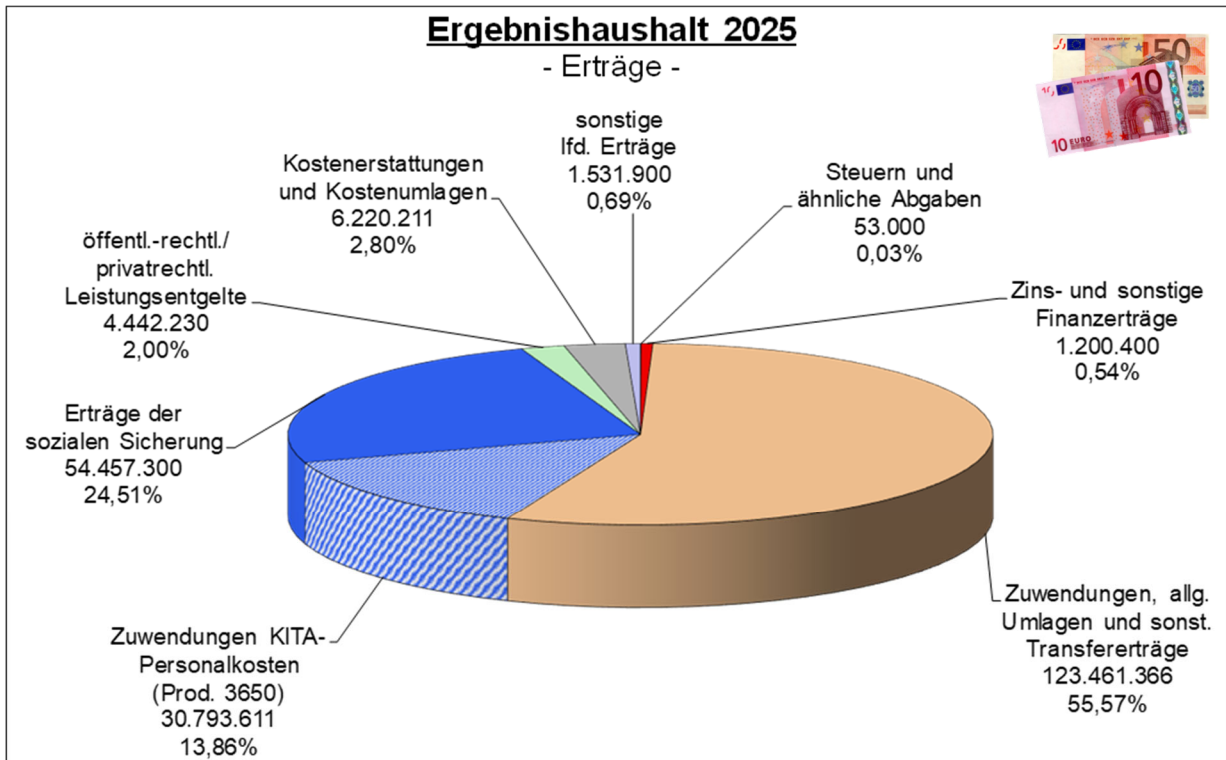
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Investitionskredite in Höhe von 8.055.420 € wurde mit einem Teilbetrag in Höhe von 6.860.685 € genehmigt.

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

**2. GESAMTHAUSHALT**

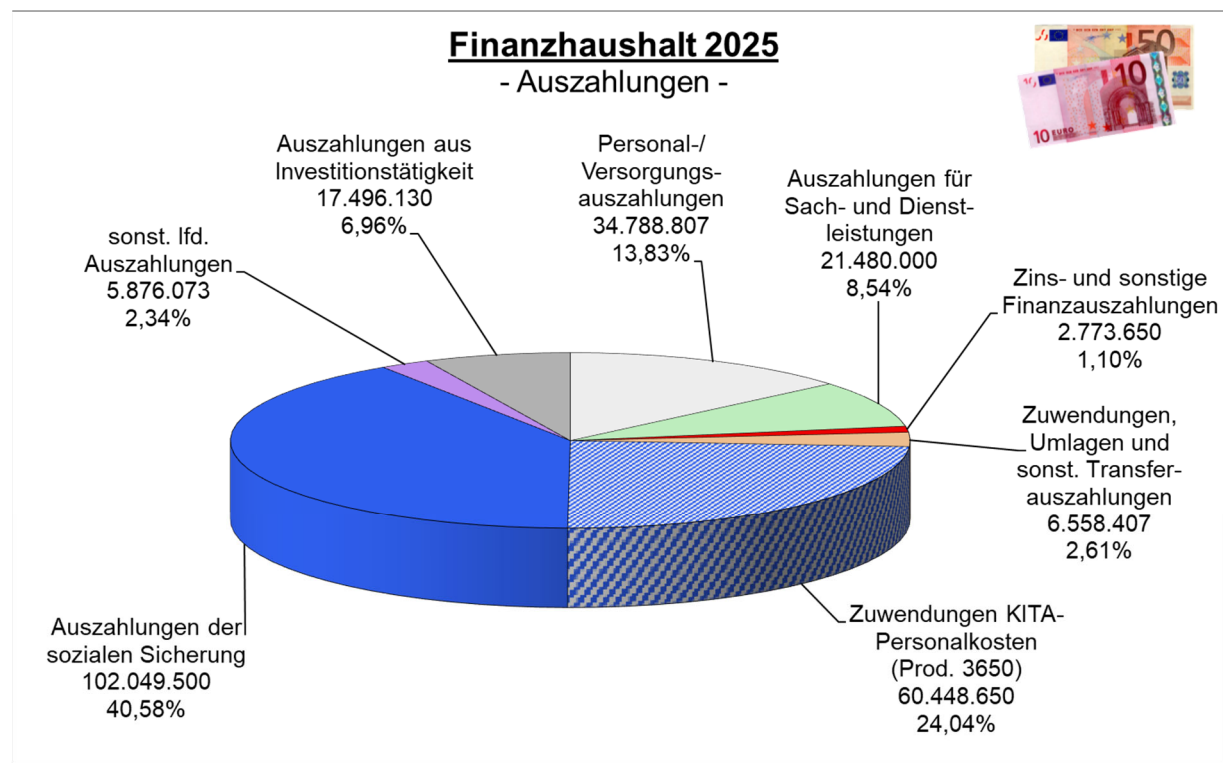
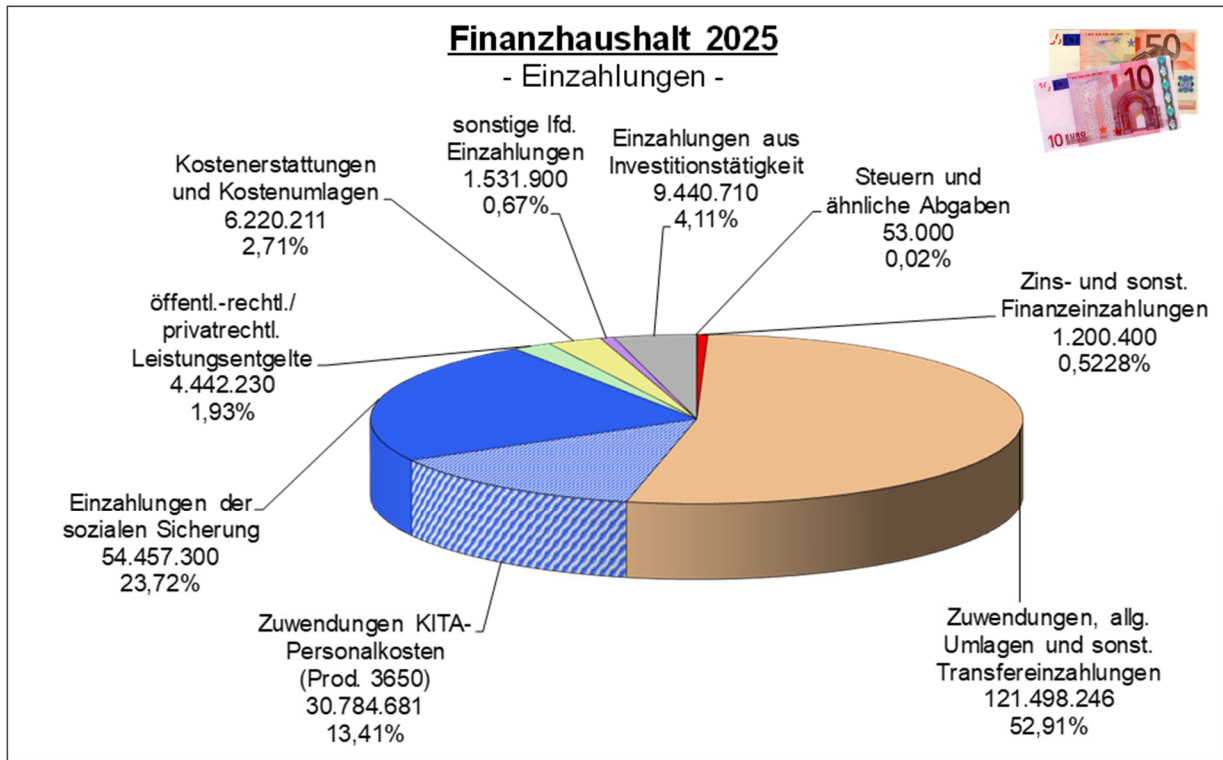
**Gesamtergebnishaushalt**

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



**Gesamtfinanzhaushalt**

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



**Deckung des Finanzmittelfehl Betrags**

**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**

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

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

<b>Saldo</b>	<b>9.884.022</b>
--------------	------------------

### 3. ENTWICKLUNG DER EINZELNEN ERTRAGS- UND AUFWANDSPOSITIONEN

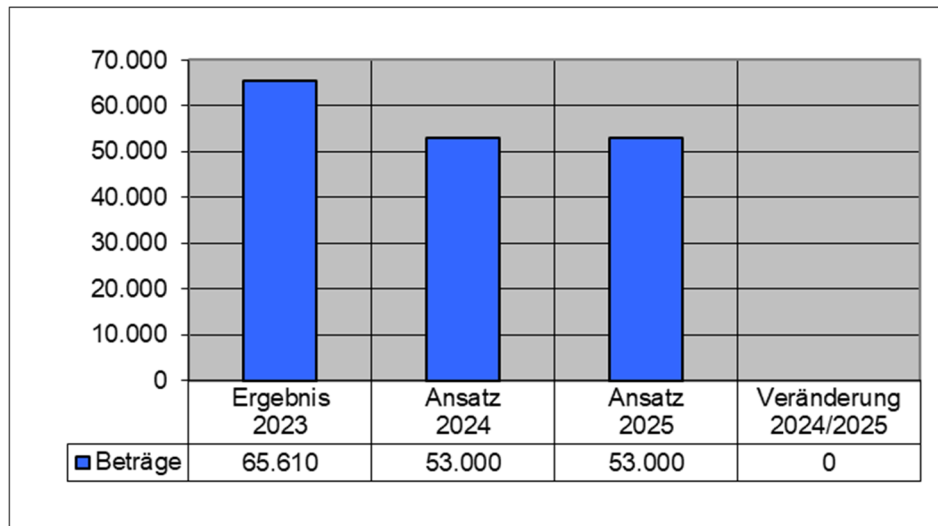
## Ergebnishaushalt 2023 - 2025

	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 (Ifd. Nr. § 2 GemHVO)		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025	Veränderung 2024/2025
		in €	in €	in €	in €	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	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>207.851.540</b>	<b>217.263.567</b>	<b>220.959.618</b>	<b>3.696.051</b>	<b>1,7%</b>
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.	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>200.452.854</b>	<b>223.212.752</b>	<b>238.745.495</b>	<b>15.532.743</b>	<b>7,0%</b>
20.	<b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.398.687</b>	<b>-5.949.185</b>	<b>-17.785.877</b>	<b>-11.836.692</b>	<b>199,0%</b>
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	99.209	102.200	1.200.400	1.098.200	1074,6%
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	3.809.718	4.138.650	2.773.650	-1.365.000	-33,0%
23.	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-3.710.510</b>	<b>-4.036.450</b>	<b>-1.573.250</b>	<b>2.463.200</b>	<b>-61,0%</b>
24.	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.688.177</b>	<b>-9.985.635</b>	<b>-19.359.127</b>	<b>-9.373.492</b>	<b>93,9%</b>
25.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	
26.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
27.	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
28.	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>3.688.177</b>	<b>-9.985.635</b>	<b>-19.359.127</b>	<b>-9.373.492</b>	<b>93,9%</b>

**ERTRÄGE**

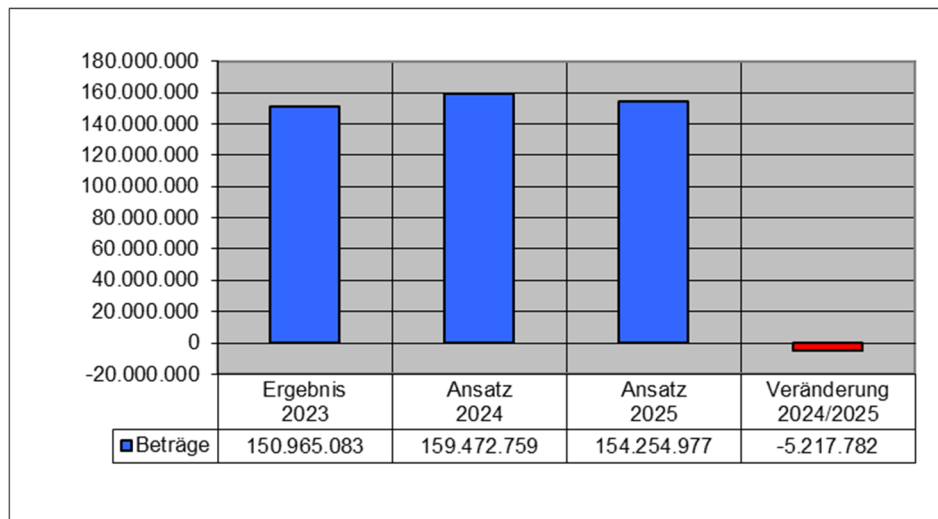
**Steuern und ähnliche Abgaben**



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)

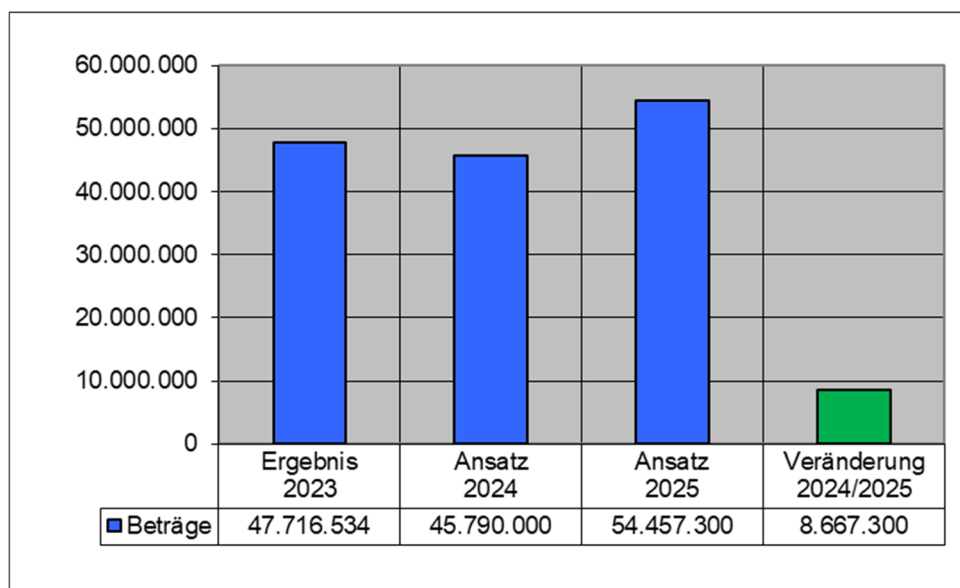
TH 7 Schulen (mehrere Produkte)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Veränderung 2024/2025
Kto 414420 (Zuweisung vom Land)	505.240	1.173.600	612.100	-561.500

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	-355.000
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

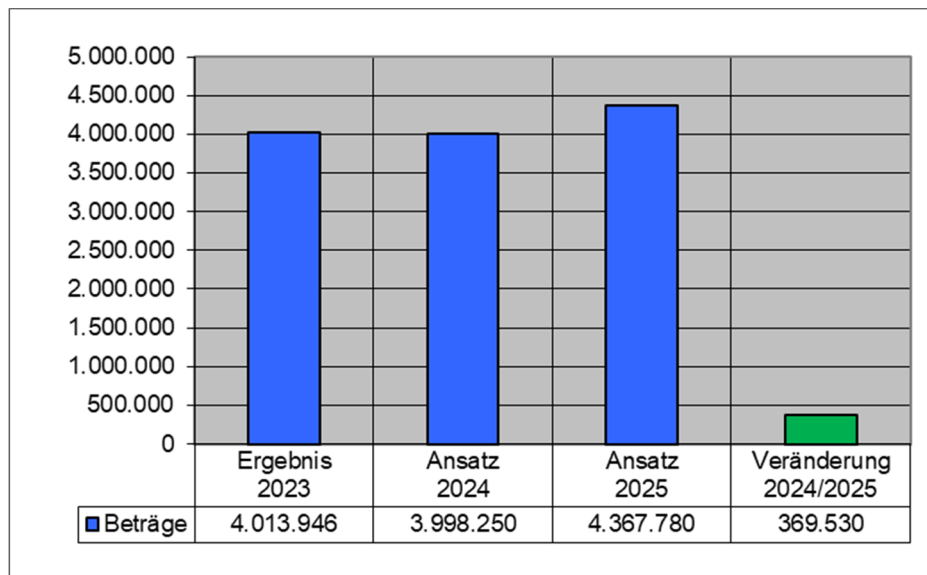
Die Erträge der sozialen Sicherung erhöhten sich gegenüber den Planwerten 2024 um 8.667.300 € (+18,93 %).

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



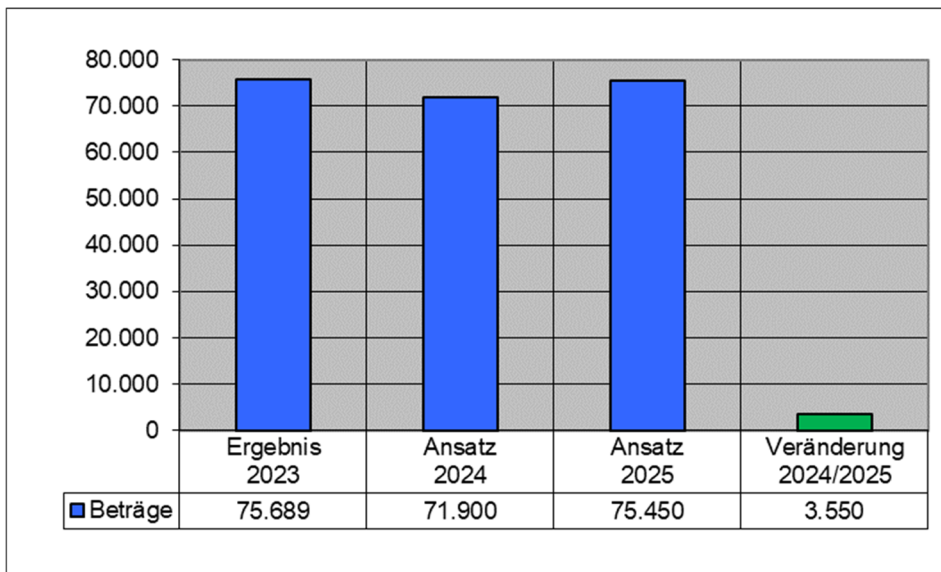
E 4  
Ergebnishaushalt

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 Kreismusikschule	TH 10	407.535	405.000	405.000	0
Leistungsentgelte Kreisvolkshochschule	TH 10	320.493	306.000	334.530	+28.530

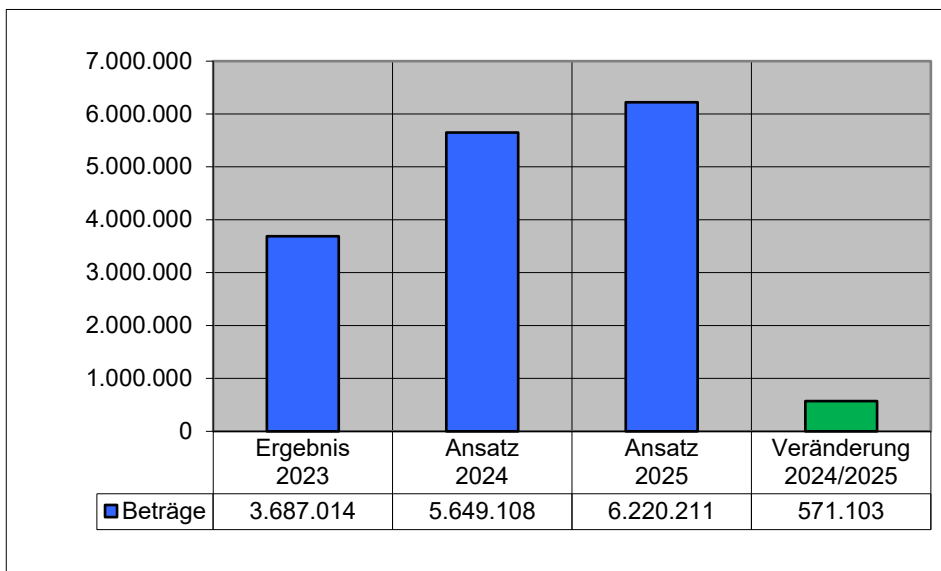
## Privatrechtliche Leistungsentgelte



E 5  
Ergebnishaushalt

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen 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



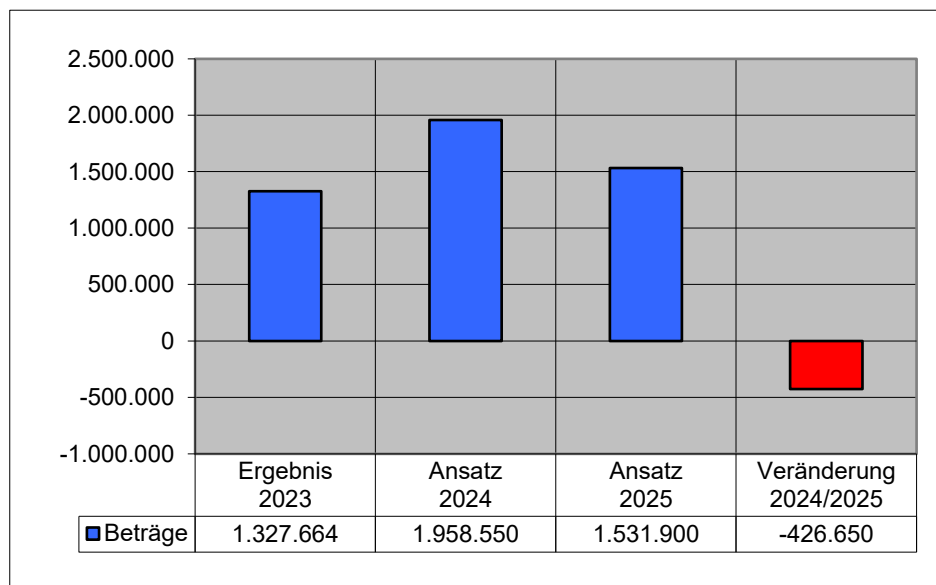
E 6  
Ergebnishaushalt

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 [Ersatzvornahmen] (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



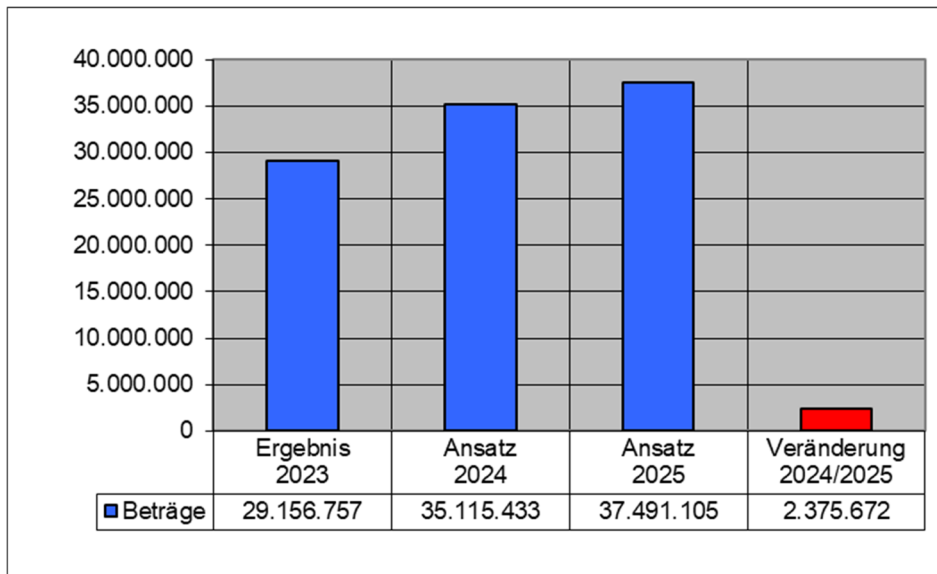
E 7  
Ergebnishaushalt

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, Verwargelder	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 Personalarückstellungen 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 Tarifierhöhung 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. €.

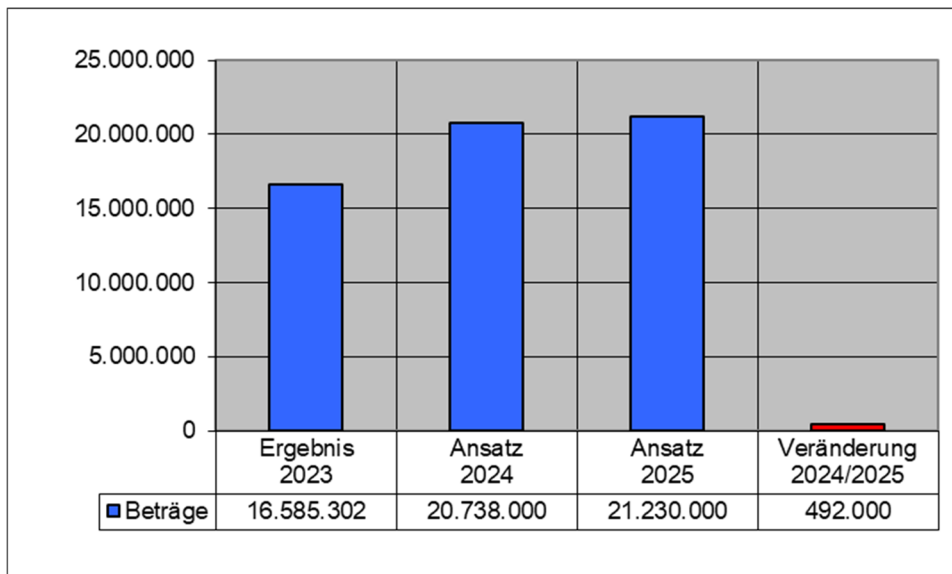
Weitere Mehraufwendungen betrafen Beförderungen/Höhergruppierungen und die Übernahme der AnwärterInnen/Auszubildenden mit ca. 0,44 Mio. €.

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

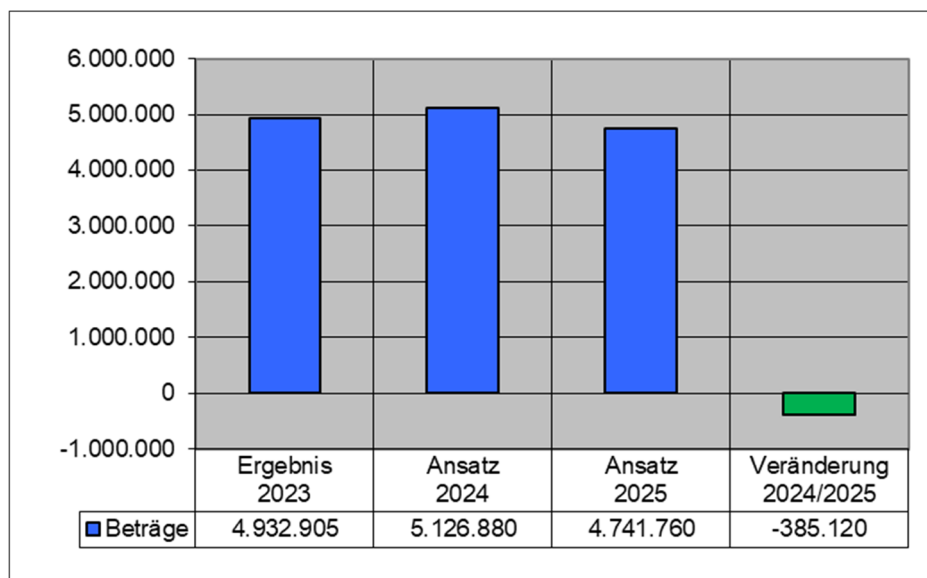
Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich um eine Vielzahl von Einzelkonten. Schwankungen zwischen dem Vorjahreswert und den Ansätzen der Folgejahre sind oftmals den einzelnen Bauunterhaltungsprogrammen und Einzelprojekten geschuldet.

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) <b>Neueinstellung 2021 Digipakt</b>	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 <i>Erstattung an Jobcenter im Bereich KdU (15,2 % der Personalkosten [Kom. und BA])</i>	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 <i>Insb. Pauschalierungsabrechnung mit dem Land (LBM Koblenz) für die gemeinschaftliche Straßenunterhaltung (1,1 Mio. €)</i>	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



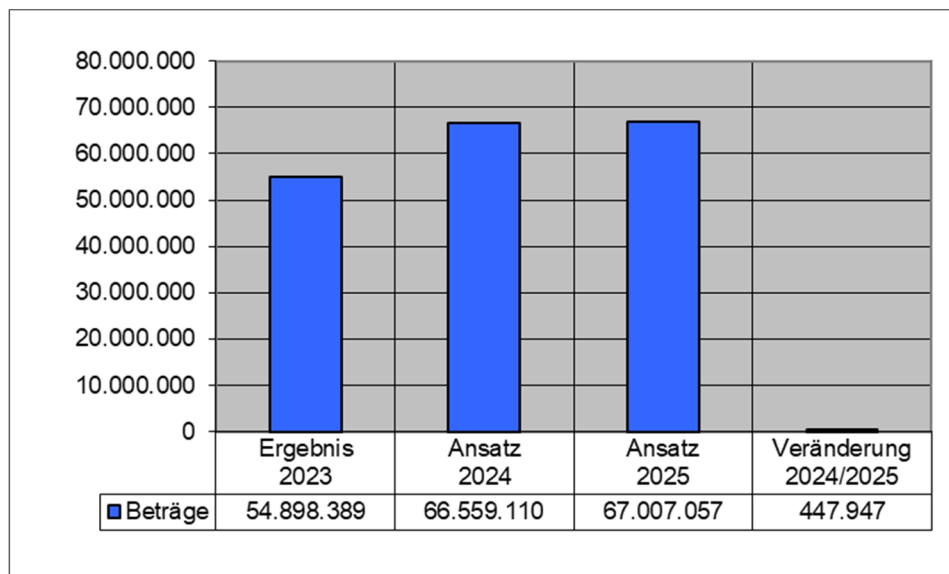
E 11  
Ergebnishaushalt

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

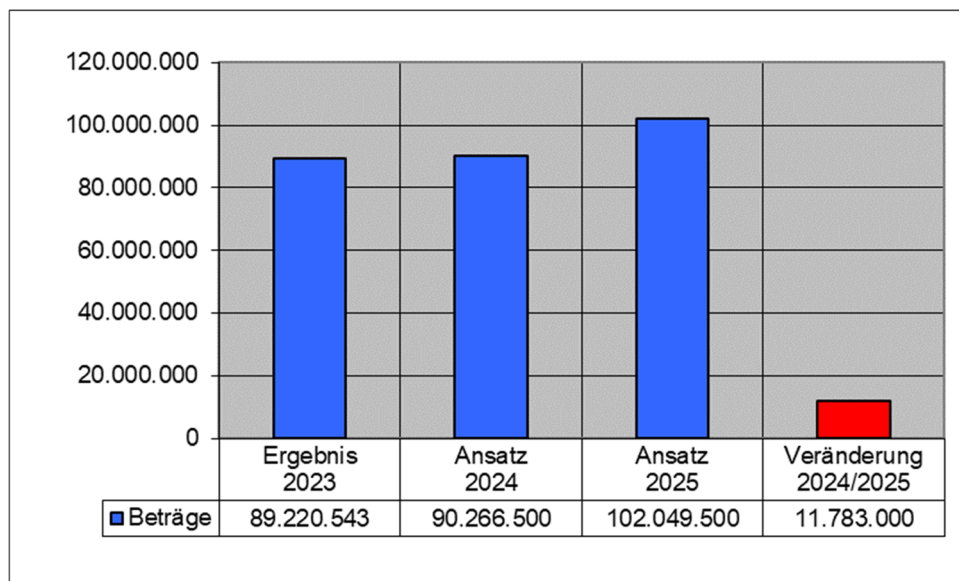


E 12  
Ergebnishaushalt

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 Schulszweckverbände	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

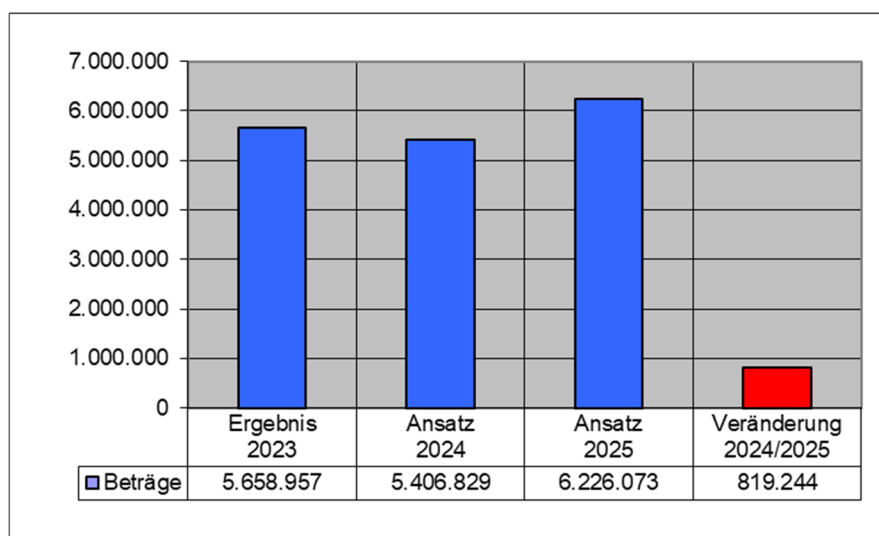
Die Aufwendungen der sozialen Sicherung erhöhten sich gegenüber den Planwerten 2024 um 11.783.000 € (+13 %).

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

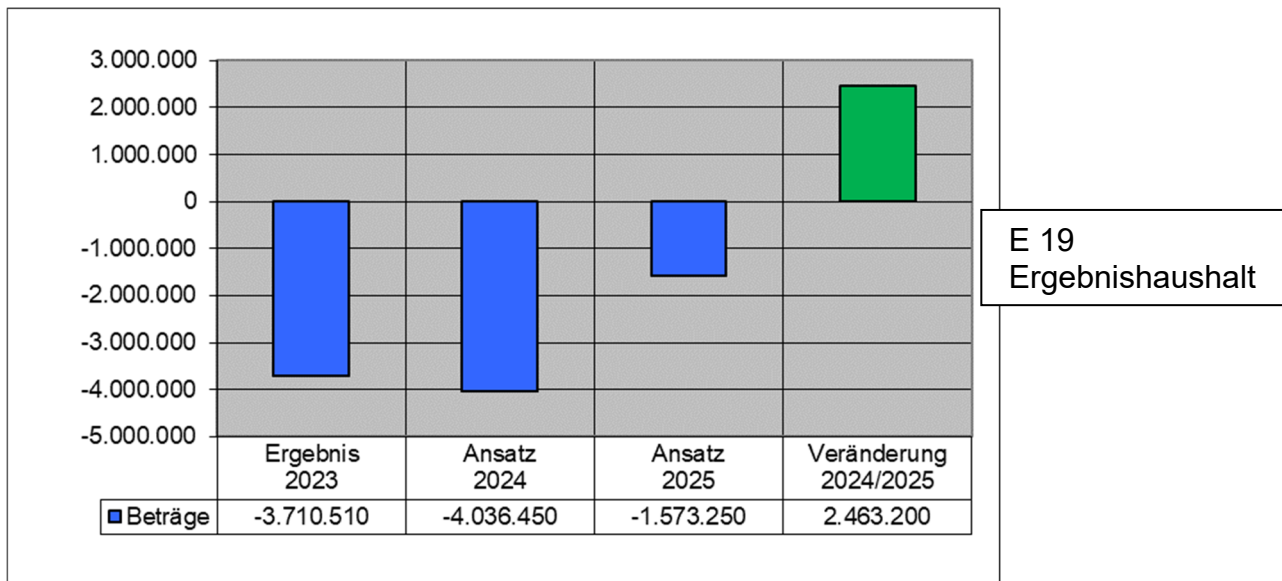


E 14  
Ergebnishaushalt

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 Klimaanpassungsmanagement	51121	0	0	57.200	+57.200
Kto 563935 / Projektkosten Energiemanagement	11412	0	0	107.850	+107.850
Kto 563400 / Telefon, Datenübertragungskosten	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 Wirtschaftsverbänden u. Vereinen	Mehrere	111.421	129.285	142.505	+13.220
Kto 565510 / Einzelwertberichtigungen	3410	926.943	350.000	350.000	+0

## FINANZERGEBNIS als Saldo der Zinserträge und Zinsaufwendungen



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 betragen 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 betragen 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		
	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
<i>davon Straßenbau</i>	<i>2.035.000</i>	<i>1.353.250</i>	<i>-681.750</i>	<i>2.535.000</i>	<i>1.787.250</i>	<i>-747.750</i>
TH 4 Bauen	630.000	585.000	-45.000	17.120.000	16.483.300	-636.700
<i>davon KIPKI (Vorjahr Breitband)</i>	<i>585.000</i>	<i>585.000</i>	<i>0</i>	<i>15.500.000</i>	<i>14.983.300</i>	<i>-516.700</i>
TH 7 Schulen	13.039.000	7.144.460	-5.894.540	14.320.200	8.042.000	-6.278.200
<i>davon Sanierung SG Landstuhl</i>	<i>11.470.000</i>	<i>6.901.600</i>	<i>-4.568.400</i>	<i>10.530.000</i>	<i>6.442.000</i>	<i>-4.088.000</i>
<i>davon Erweiterung BBS Landstuhl</i>	<i>400.000</i>	<i>242.860</i>	<i>-157.140</i>	<i>2.150.000</i>	<i>1.600.000</i>	<i>-550.000</i>
<i>davon Sonderumlagen an IGSe</i>	<i>637.400</i>	<i>0</i>	<i>-637.400</i>	<i>733.000</i>	<i>0</i>	<i>-733.000</i>
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
<b>SUMME</b>	<b>16.990.130</b>	<b>9.107.710</b>	<b>-7.882.420</b>	<b>37.568.940</b>	<b>27.165.050</b>	<b>-10.403.890</b>

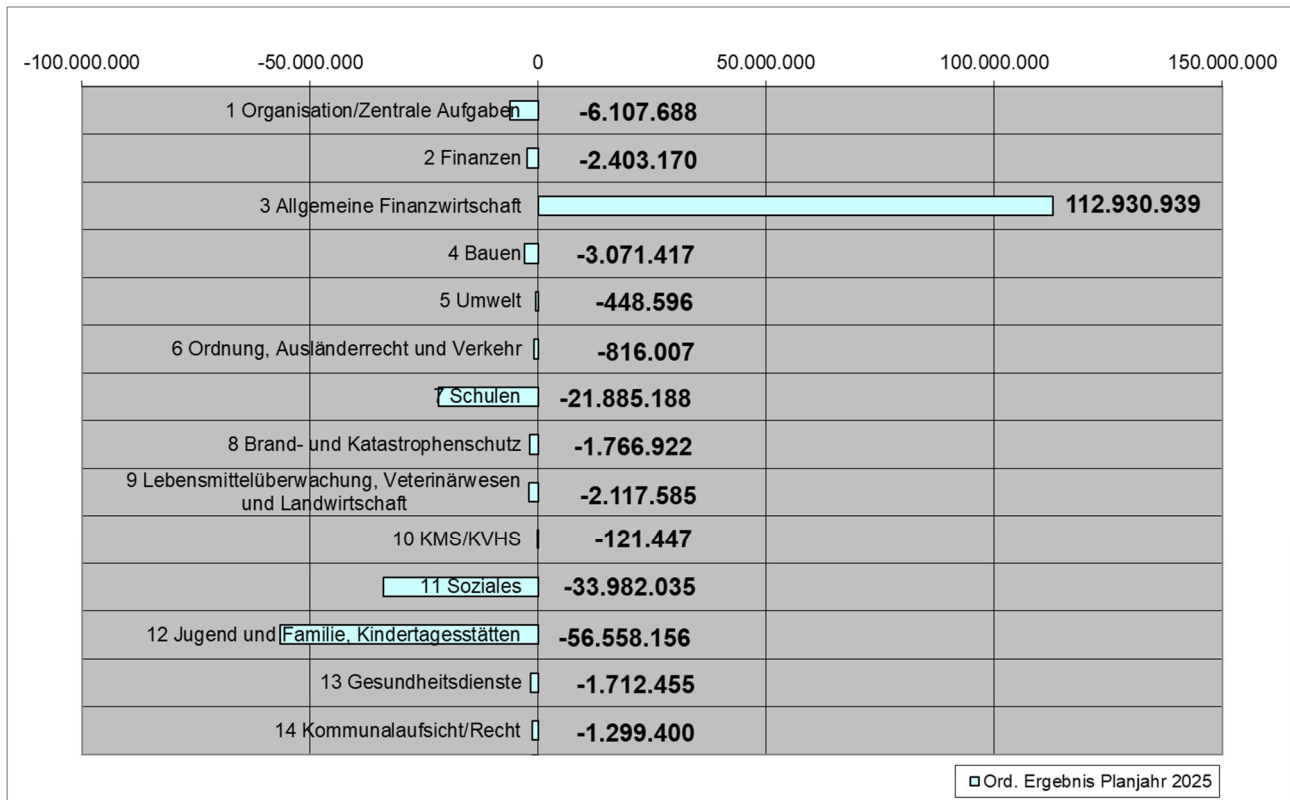
*Im Haushalt insgesamt  
ausgewiesen:*

**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
<b>Summe Teilhaushalte Teilergebnishaushalt:</b>	<b>3.688.176,97</b>	<b>- 9.985.635,00</b>	<b>- 19.359.127,00</b>	<b>- 17.775.271,00</b>	<b>- 17.999.870,00</b>	<b>- 18.864.104,00</b>

**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 **Kosten-erstattungen (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 betrug 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 betragen 5.692.160 €

<b>Maßgebliche Erträge des TH 3</b>	<b>€</b>
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
<b>Maßgebliche Aufwendungen des TH 3</b>	<b>€</b>
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** betragen **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** betragen **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 betragen 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 betragen 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:

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

	Erträge der sozialen Sicherung				Aufwendungen der sozialen Sicherung				SALDO (der Abweichungen)	SALDO Ertrag/Aufwand 2025
	JR 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung 2024-2025	JR 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung 2024-2025		
<b>Summe</b>	40.836.493	40.421.000	46.633.300	<b>6.212.300</b>	65.456.424	67.653.000	75.378.500	<b>7.725.500</b>	<b>-1.513.200</b>	<b>-28.745.200</b>
<b>Einzelne Produkte</b>										
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. Erwerbsm.	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
<b>Prod 3115 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen</b>	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
<b>Prod 3122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes</b>	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
<b>Prod 3130 Hilfen für Asylbewerber</b>	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
<b>Prod 3162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben</b>	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
<b>Prod 3163 Leistung zur Teilhabe an Bildung</b>	115.368	213.900	207.750	-6.150	2.185.321	2.500.000	2.406.000	-94.000	87.850	-2.198.250
<b>Prod 3164 Leistungen zur sozialen Teilhabe</b>	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
<b>Summe</b>				<b>6.212.300</b>				<b>7.725.500</b>	<b>-1.513.200</b>	<b>-28.745.200</b>

SUMME BTHG  
**-19.799.800**

	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 AGSGB XII Rheinland-Pfalz i.V. m. § 6 AGSGB XII und § 8 AGSGB IX.

**Produkt 3122 / Leistung zur Sicherung des Lebensunterhaltes (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 Tarifierungen 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 Kaiserslautern 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 laufenden **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				Abweichung 2024-2025	SALDO (der Abweichungen)	SALDO Ertrag/Aufwand Plan 2025
	JR 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung 2024-2025	JR 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung 2024-2025			
<b>Summe</b>	34.224.873	35.089.920	38.602.111	<b>3.512.191</b>	72.451.399	80.946.150	87.119.650	<b>6.173.500</b>	<b>-2.661.309</b>	<b>-48.517.539</b>	
<b>Einzelne Produkte</b>											
Prod 3410 UVL	1.482.612	830.000	935.000	<b>105.000</b>	946.332	800.000	900.000	<b>100.000</b>	<b>5.000</b>	<b>35.000</b>	
Prod 3610 Förderung Ki. in Tageseinr. u. Tagespflege	99.355	122.000	147.500	<b>25.500</b>	942.114	914.000	1.114.000	<b>200.000</b>	<b>-174.500</b>	<b>-966.500</b>	
Prod 3620 Jugendarbeit	0	0	0	<b>0</b>	90.355	85.500	95.000	<b>9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-95.000</b>	
Prod 3631 Schul- u. Jug.so.z.arbeit	162.229	162.000	170.000	<b>8.000</b>	386.496	402.000	422.000	<b>20.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-252.000</b>	
Prod 3632 Erz. in der Fam.	-5.699	70.000	35.000	<b>-35.000</b>	1.061.530	967.000	1.155.000	<b>188.000</b>	<b>-223.000</b>	<b>-1.120.000</b>	
<b>Prod 3633 Hilfe z. Erziehung</b>	<b>5.038.251</b>	<b>3.840.000</b>	<b>6.190.000</b>	<b>2.350.000</b>	<b>17.879.838</b>	<b>17.155.000</b>	<b>20.350.000</b>	<b>3.195.000</b>	<b>-845.000</b>	<b>-14.160.000</b>	
Prod 3635 Inobhutnahme u. Eingliederung seel. behind. M.	16.227	75.000	75.000	<b>0</b>	2.240.326	2.055.000	2.400.000	<b>345.000</b>	<b>-345.000</b>	<b>-2.325.000</b>	
Prod 3638 Familien- und Jugendgerichtshilfe	0	0	0	<b>0</b>	27.080	30.000	30.000	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	
<b>Prod 3650 Tageseinrichtungen f. Kinder</b>	<b>27.431.898</b>	<b>29.990.920</b>	<b>31.049.611</b>	<b>1.058.691</b>	<b>48.687.280</b>	<b>58.332.650</b>	<b>60.448.650</b>	<b>2.116.000</b>	<b>-1.057.309</b>	<b>-29.399.039</b>	
Prod 3660 Einrichtungen der Jug.arbeit	0	0	0	<b>0</b>	190.048	205.000	205.000	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-205.000</b>	
<b>Summe</b>				<b>3.512.191</b>				<b>6.173.500</b>	<b>-2.661.309</b>	<b>-48.517.539</b>	

	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	<b>-2.661.309</b>
Ord. Erg. des THH insgesamt	-44.108.066	-52.900.293	-56.133.499	<b>-3.233.206</b>
Differenz				<b>-571.897</b>

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 Waldorfindergarten 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 Waldorfindergartens 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 Projektkosten 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 €**.

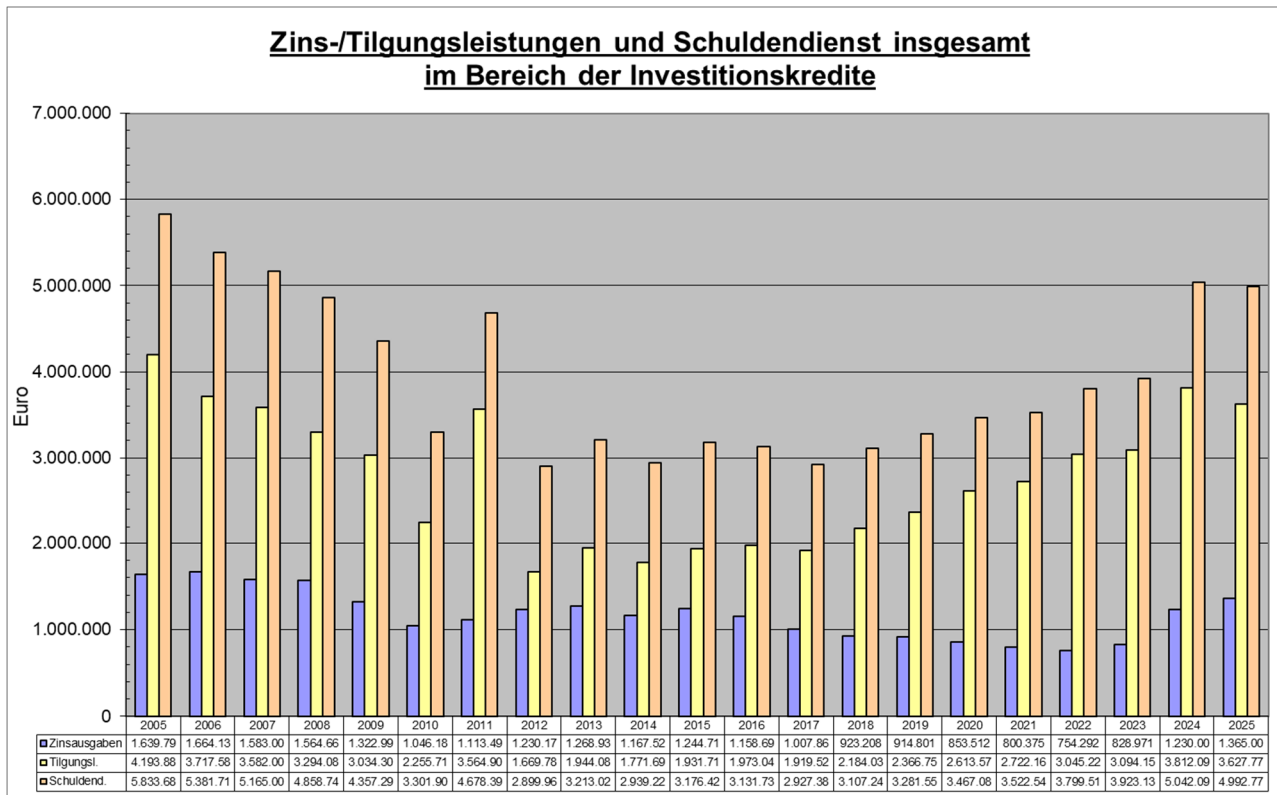
#### FINANZHAUSHALT:

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**



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 betragen 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.

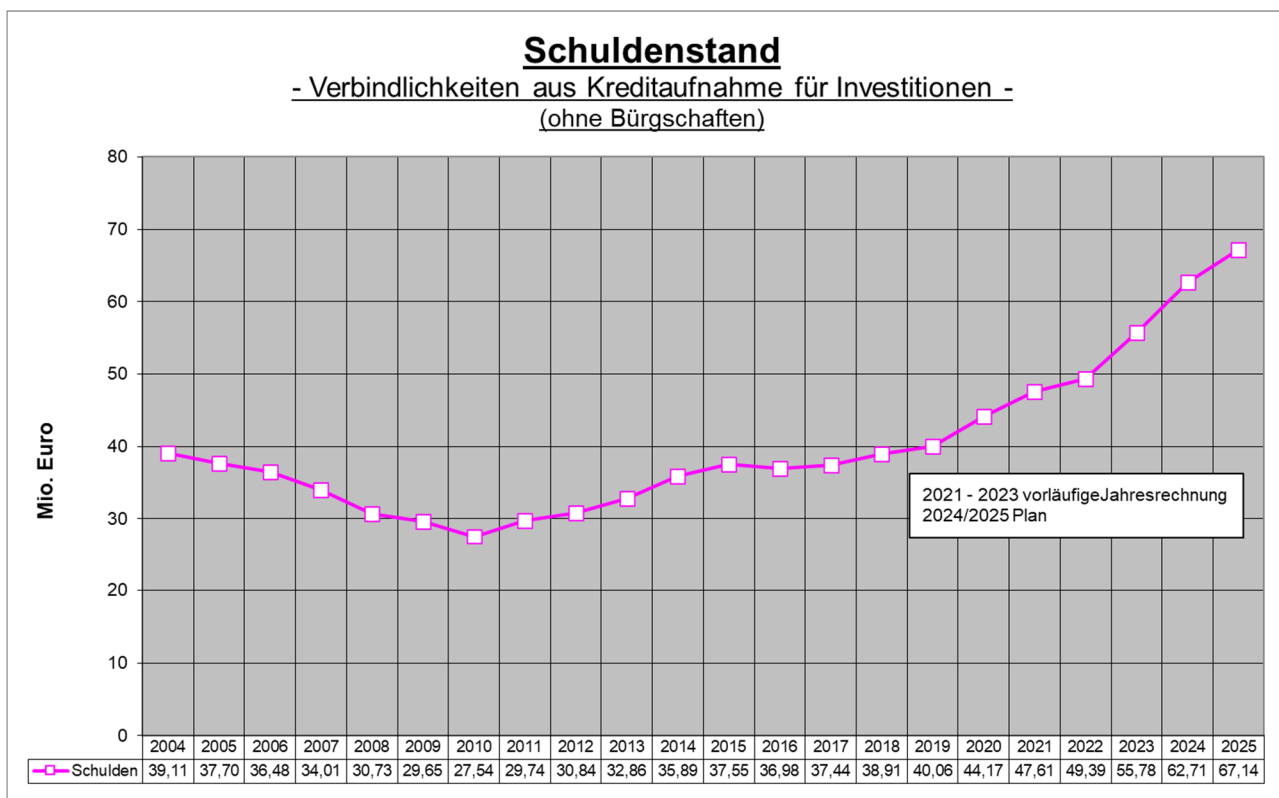
### Schuldenstand

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.

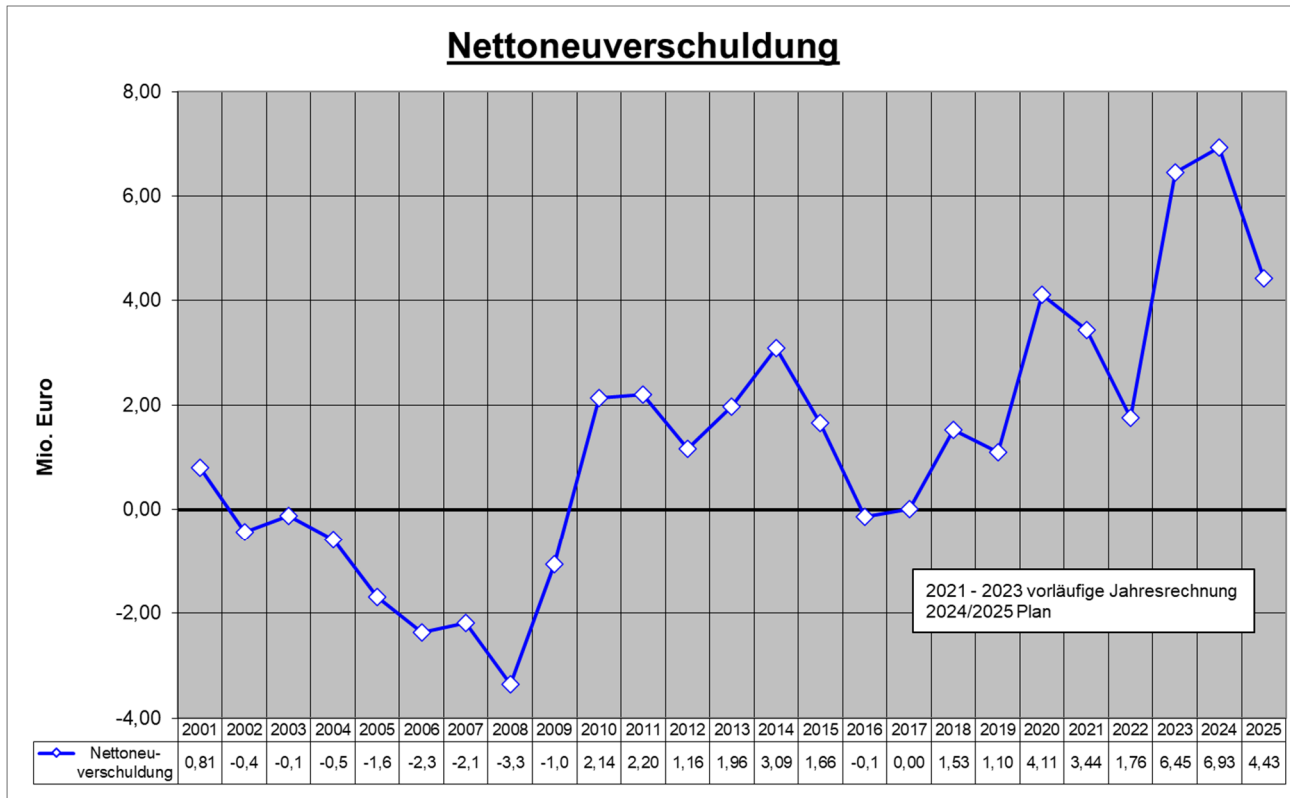
Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung des Schuldenstandes seit 2004:



### 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:



## 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.

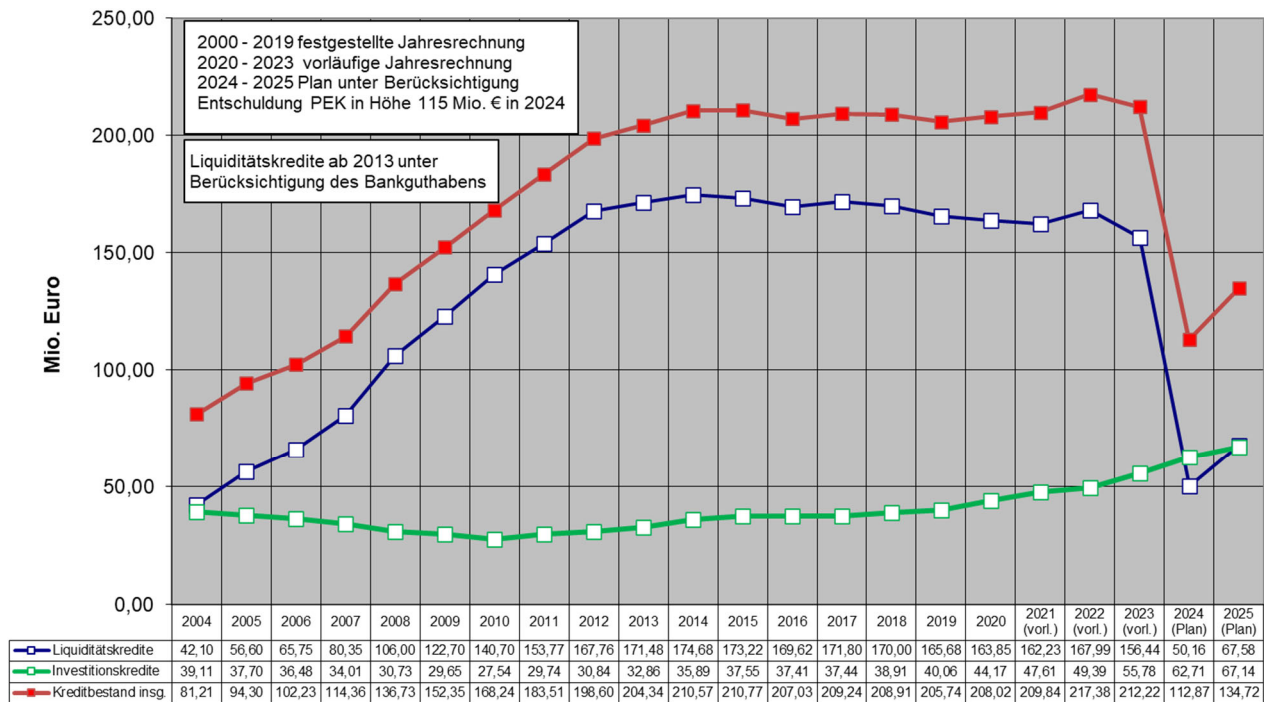
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung belief sich nach der Planung 2024 auf **8.721.385 €**.

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**



**8. RÜCKLAGEN**

**Versorgungsrücklage § 14 a Bundesbesoldungsgesetz**

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

	<b>Euro</b>
Versorgungsrücklage	<b>823.852,87</b>
Insgesamt	<b>823.852,87</b>
<b>Euro</b>	
Zugang ab 2018 (siehe Erläuterung unten)	0,00
<b>Stand Ende des Haushaltsjahres 2022</b>	<b>823.852,87</b>

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.





# Inhaltsverzeichnis Ziffer C

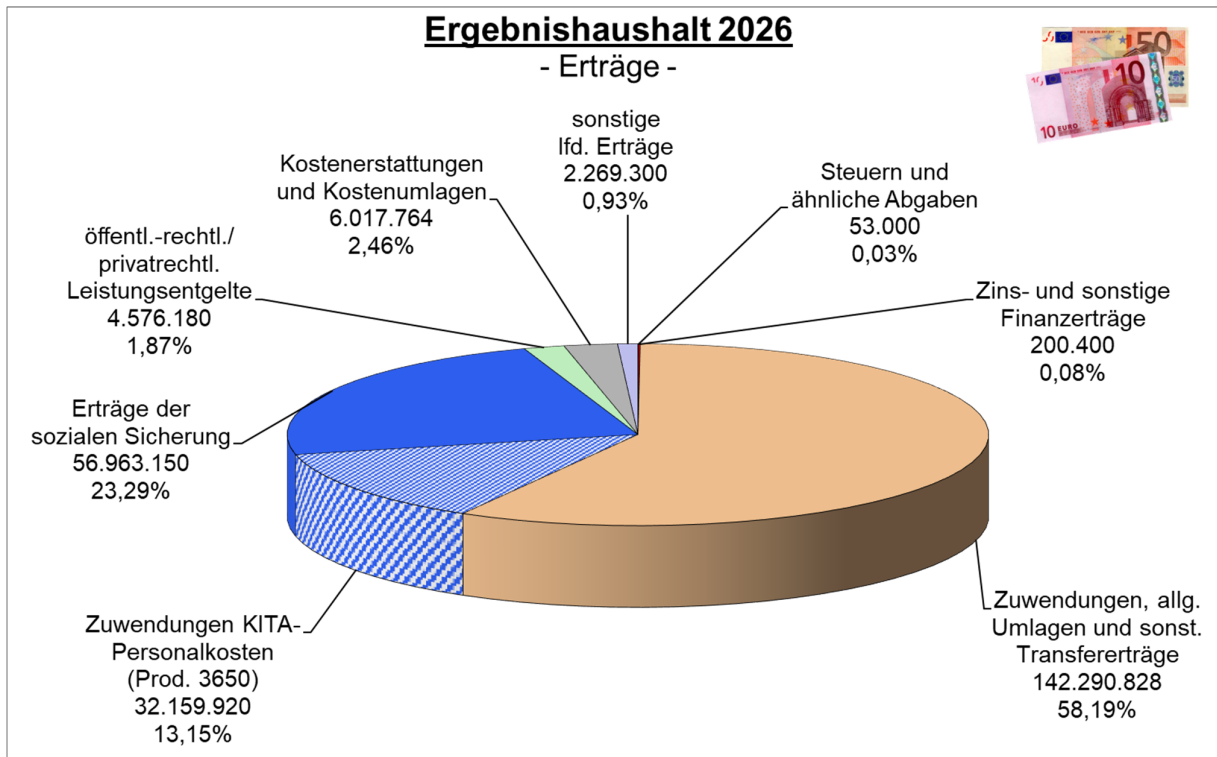
## **C. Übersicht über die Finanzwirtschaft des kommenden Haushaltsjahres 2026 1**

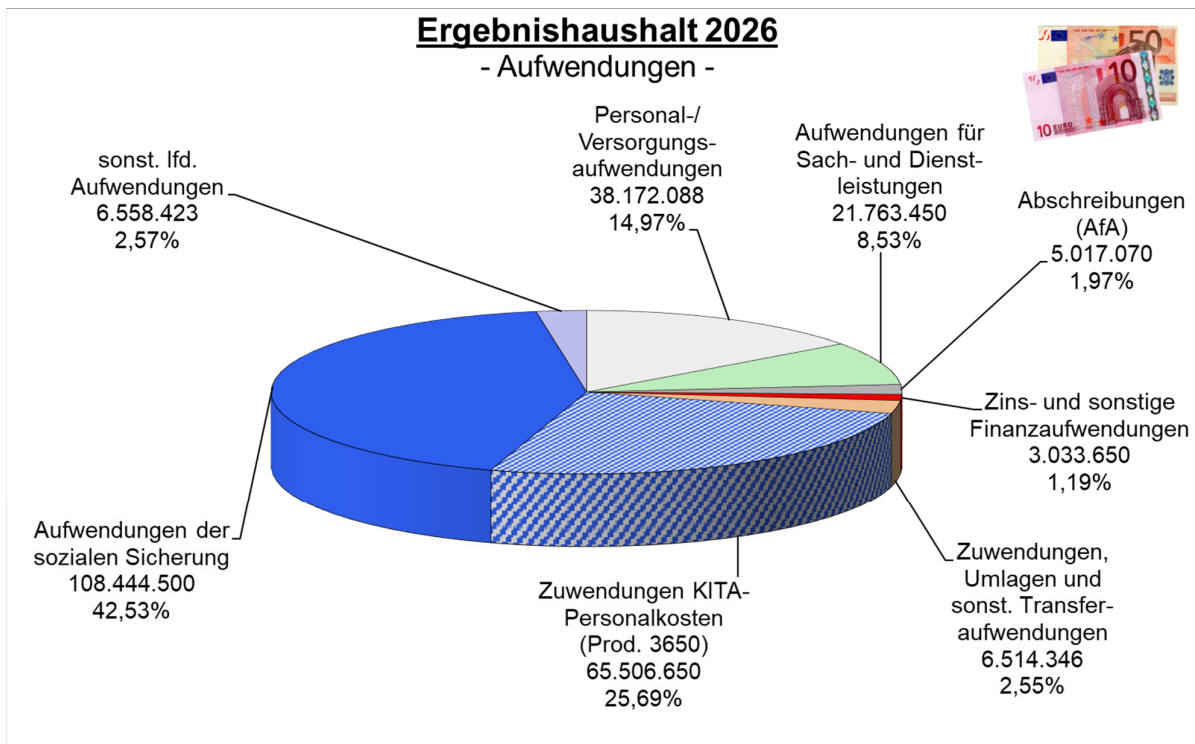
1.	GESAMTHAUSHALT .....	1
2.	ENTWICKLUNG DER EINZELNEN ERTRAGS- UND AUFWANDSPOSITIONEN .....	6
3.	ENTWICKLUNG DER EIN- UND AUSZAHLUNGEN DES FINANZHAUSHALTES .....	21
4.	DIE TEILHAUSHALTE (THH) .....	22
	Teilhaushalt 1 - Organisation und zentrale Aufgaben .....	23
	Teilhaushalt 2 - Finanzen .....	23
	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 ENTSCULDUNGSFONDS RHEINLAND-PFALZ (KEF-RP) BIS 2023 UND PEK RLP AB 2024 .....	53

## C. Übersicht über die Finanzwirtschaft des kommenden Haushaltsjahres 2026

### 1. GESAMTHAUSHALT

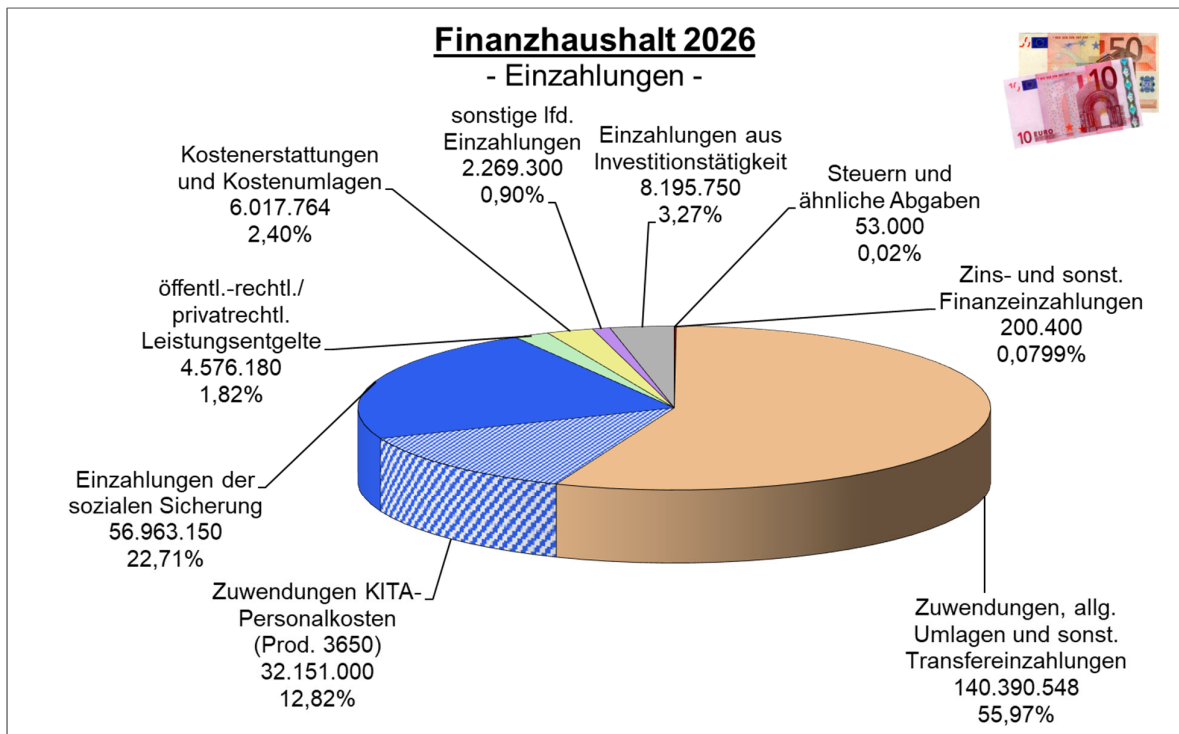
Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit .....	244.530.542 €
Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit .....	251.976.527 €
<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit .....</b>	<b>-7.646.385 €</b>
<b>Finanzergebnis (Saldo Zins- und sonstige Finanzerträge bzw. –aufwendungen) .....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

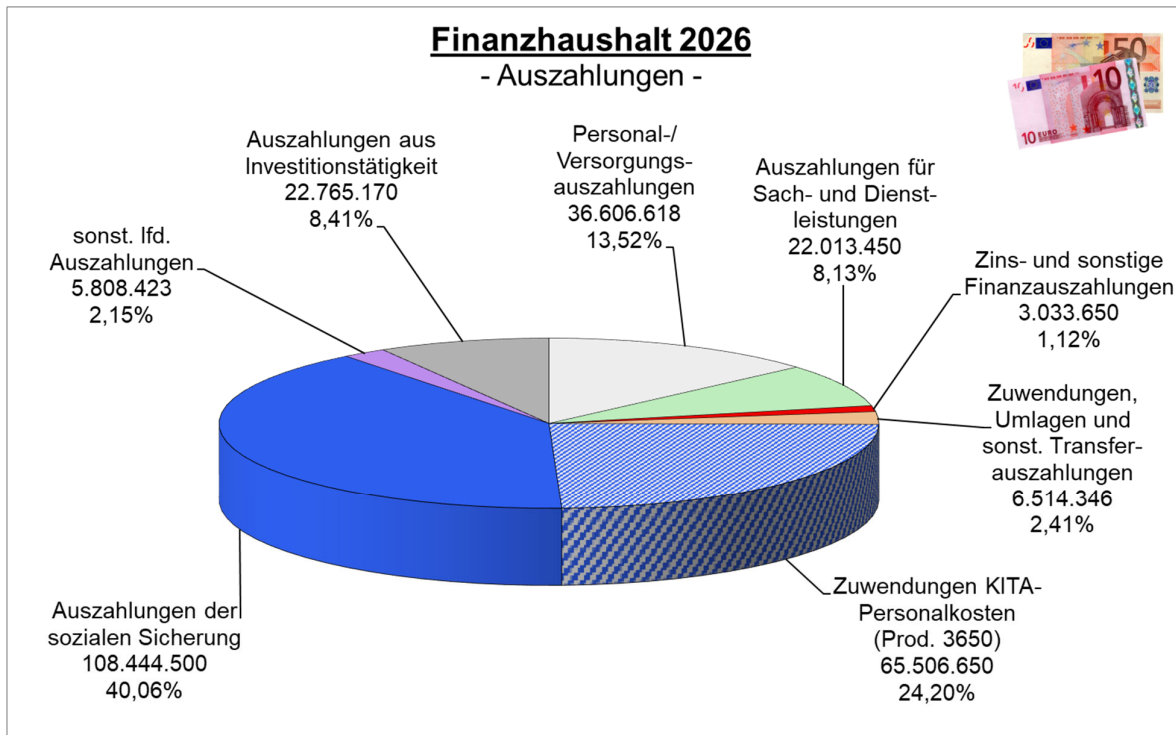




### Gesamtfinanzhaushalt

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





**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 ERGNISHAUSHALT (Erghh) <b>Pos. E20</b> Gesamtplan	Ordentliches Ergebnis FINANZHAUSHALT (Finhh) <b>Pos. F20</b> Gesamtplan	Differenz
-10.479.635 €	-5.306.295 €	<b>5.173.340 €</b>

Position	Betrag	Erläuterung
----------	--------	-------------

<b>ERTRÄGE</b>		
Pos. E2 Zuwendungen, allgemeine Umlage	-1.909.200	<b>Sonderposten</b> nur im Erghh (nicht zahlungswirksam)
Pos. E17 Zins- und sonstige Erträge	0	Voraussichtlich kein Gewinn der Abfallwirtschaft in 2025
<b>Summe</b>	<b>-1.909.200</b>	

<b>AUFWENDUNGEN</b>		
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)
<b>Summe</b>	<b>-7.082.540</b>	

<b>Saldo</b>	<b>-5.173.340</b>	
--------------	-------------------	--

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% (Gemeindegewerbesteuer-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)
<b>Summe</b>	<b>195.559.181</b>	<b>217.931.828</b>	<b>22.372.647</b>	

Aufwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz	Begründung
Personalaufwendungen	37.491.105	38.172.088	680.983	Personalkosten +1,7 Mio. € (u.a. 2,8% Tarifierhöhung, 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
<b>Summe</b>	<b>185.449.290</b>	<b>198.828.722</b>	<b>14.060.415</b>	

**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

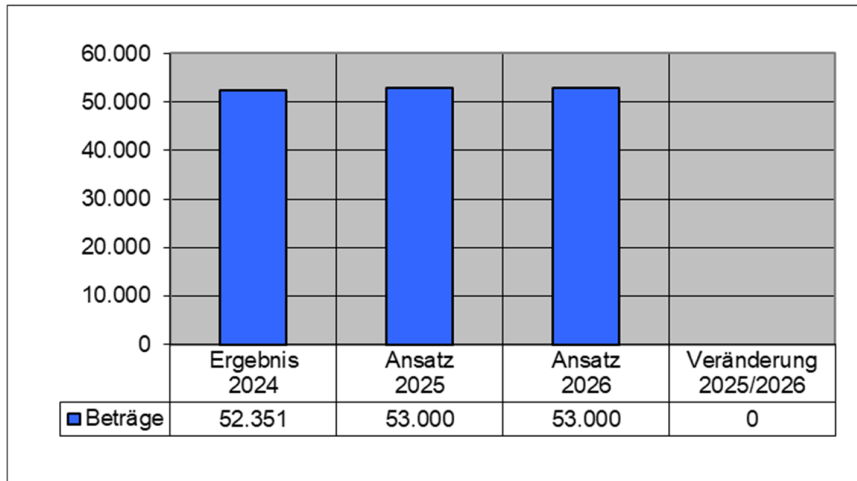
EW 30.06.2023	EW 30.06.2024	EW 30.06.2025	Veränderung 2024/2025 (absolut)	Veränderung 2024/2025 in %
107.864	108.118	107.743	-375	-0,3%

Ergebnishaushalt (Ifd. Nr. § 2 GemHVO)		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung 2025/2026	Veränderung 2025/2026
		in €	in €	in €	in €	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	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>220.837.021</b>	<b>220.959.618</b>	<b>244.330.142</b>	<b>23.370.524</b>	<b>10,6%</b>
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.	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>228.771.032</b>	<b>238.745.495</b>	<b>251.976.527</b>	<b>13.231.032</b>	<b>5,5%</b>
20.	<b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.934.011</b>	<b>-17.785.877</b>	<b>-7.646.385</b>	<b>10.139.492</b>	<b>-57,0%</b>
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	296.523	1.200.400	200.400	-1.000.000	-83,3%
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	2.408.810	2.773.650	3.033.650	260.000	9,4%
23.	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-2.112.287</b>	<b>-1.573.250</b>	<b>-2.833.250</b>	<b>-1.260.000</b>	<b>80,1%</b>
24.	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.046.297</b>	<b>-19.359.127</b>	<b>-10.479.635</b>	<b>8.879.492</b>	<b>-45,9%</b>
25.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	
26.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
27.	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
28.	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-10.046.297</b>	<b>-19.359.127</b>	<b>-10.479.635</b>	<b>8.879.492</b>	<b>-45,9%</b>



**ERTRÄGE**

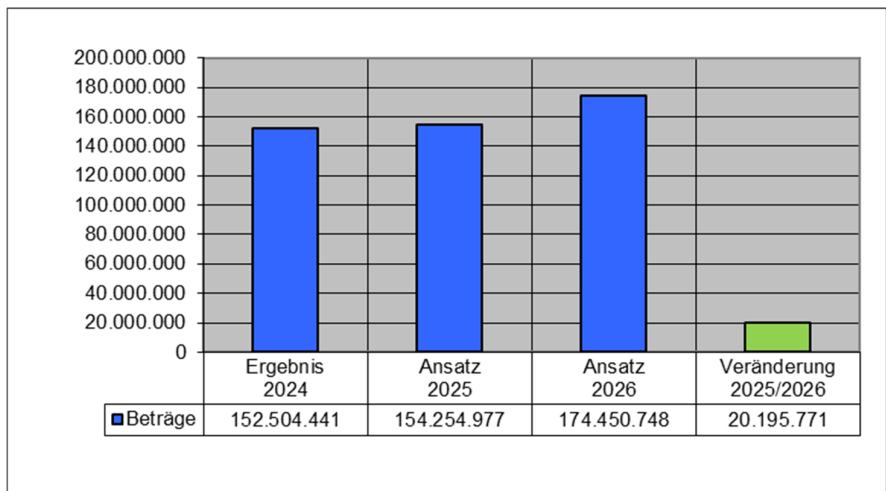
**Steuern und ähnliche Abgaben**



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 2025/2026
Kto 414420 (Zuweisung vom Land)	1.867.119	612.100	864.600	+252.500

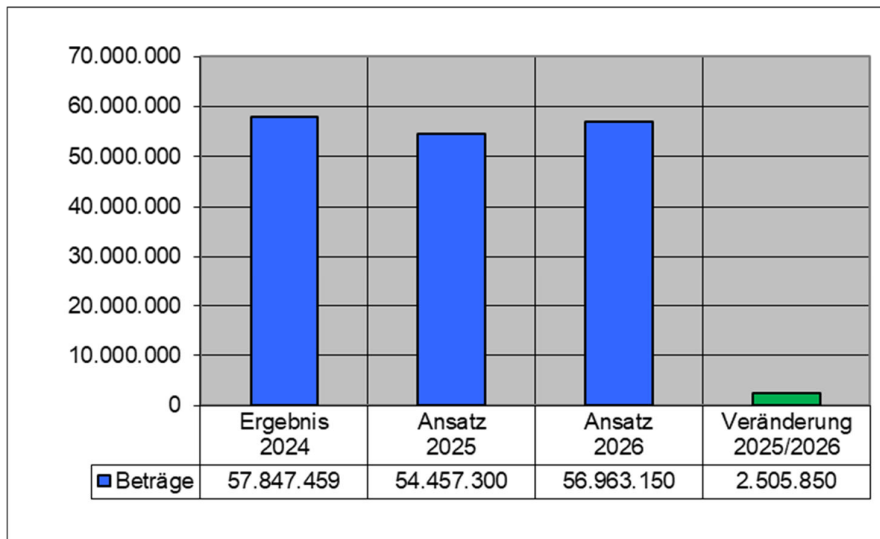
Zuwendungen DigiPakt und GaFöG

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 %).

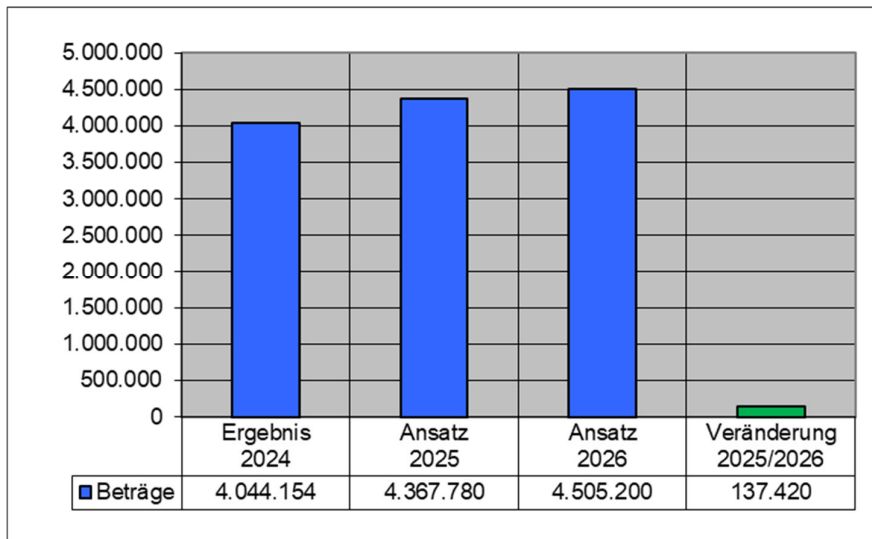
Im Teilhaushalt 11/Soziales steigen die Erträge um 368.350 € auf 47.001.650 €, im Teilhaushalt 12/Jugend um 2.139.500 € auf 9.948.000 €.

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



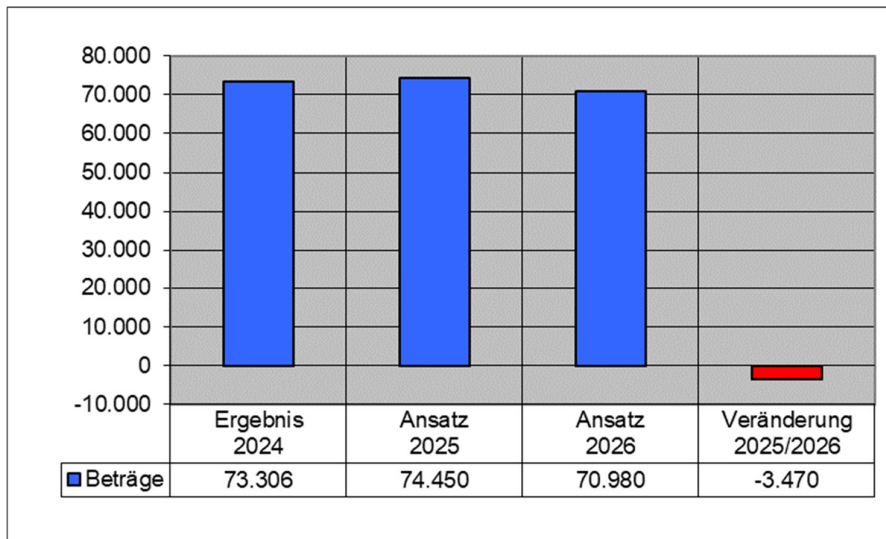
E 4  
Ergebnishaushalt

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 Kreismusikschule	TH 10	384.276	405.000	430.000	+25.000
Leistungsentgelte Kreisvolkshochschule	TH 10	291.888	334.530	327.000	-7.530

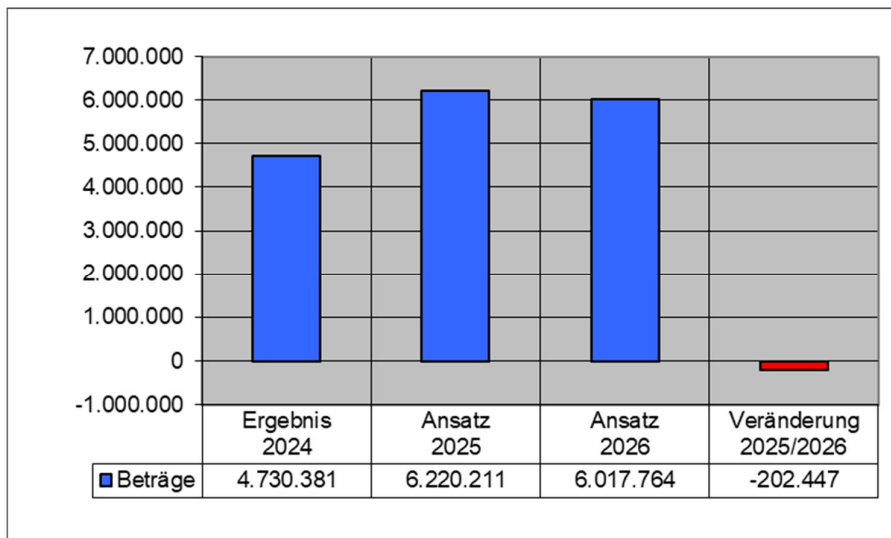
## Privatrechtliche Leistungsentgelte



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



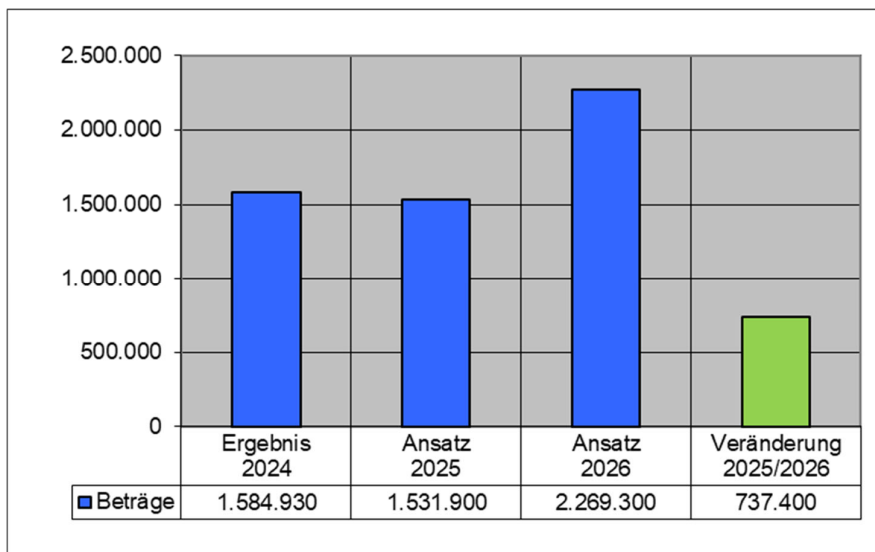
E 6  
Ergebnishaushalt

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 [Ersatzvornahmen] (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



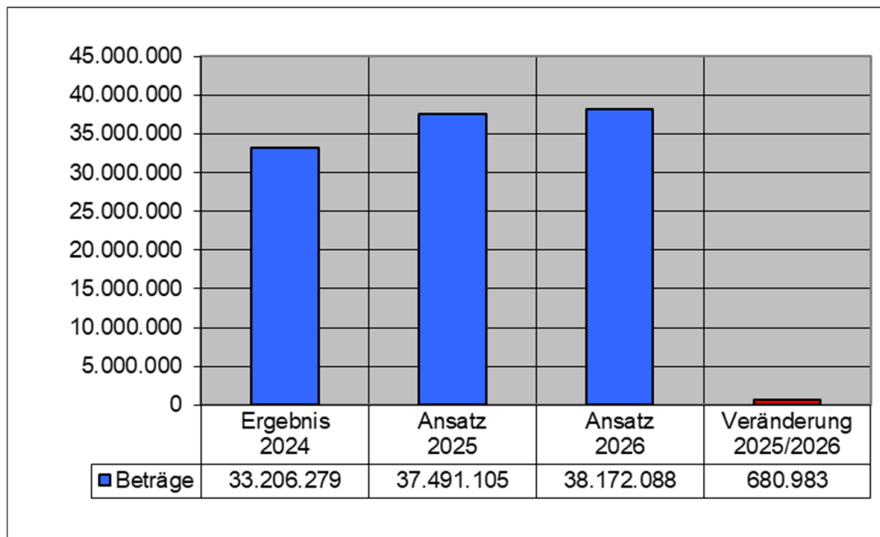
E 7  
Ergebnishaushalt

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 Mdl 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 Tarifierhöhung 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.

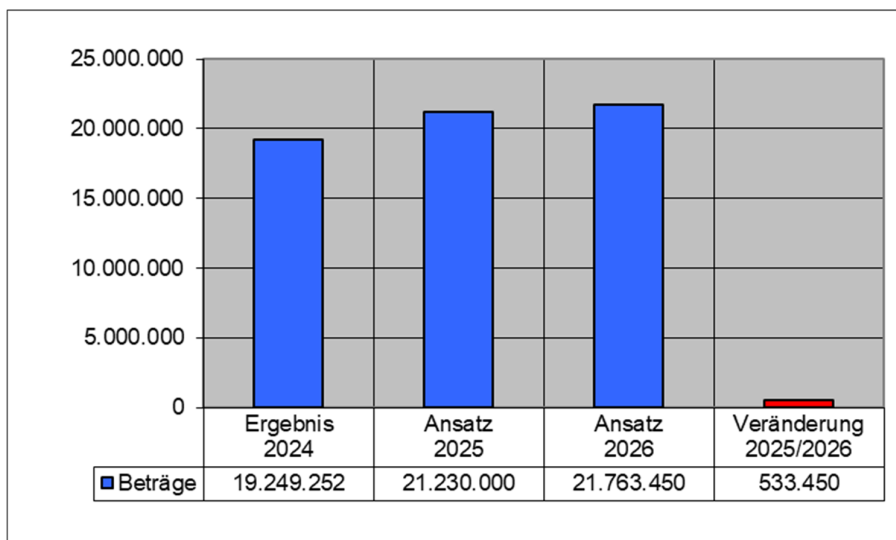
Einsparungen durch Abgänge (Rente, Pension, Altersteilzeit und Nachfolge) sind mit ca. 325 T€ eingeflossen.

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.

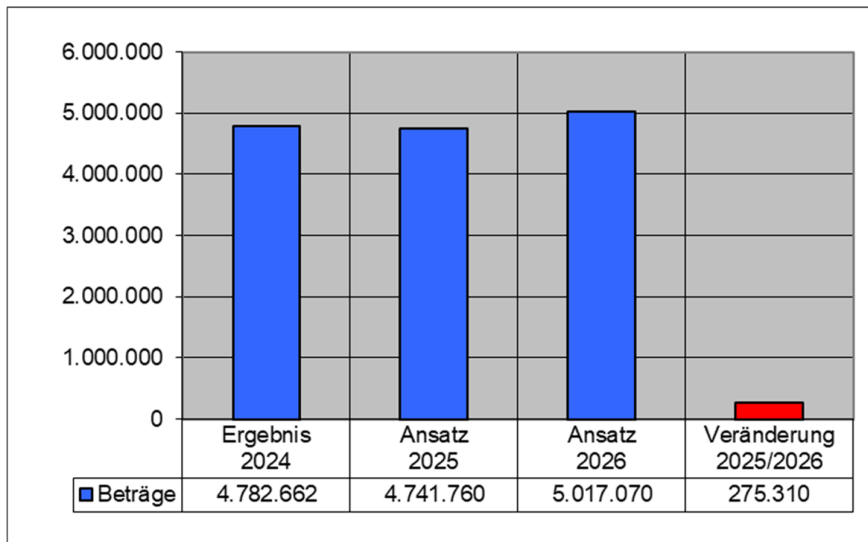


Die maßgeblichen Einzelposten sind:

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) <b>Neueinstellung 2021 Digipakt</b>	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 <i>Erstattung an Jobcenter im Bereich KdU (15,2 % der Personalkosten [Kom. und BA])</i>	TH 6 u. 11	1.177.888	1.176.000	1.176.000	0
Kto 525420 / Kostenerstattung an das Land <i>Insb. Pauschalierungsabrechnung mit dem Land (LBM Koblenz) für die gemeinschaftliche Straßenunterhaltung (1,1 Mio. €)</i>	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

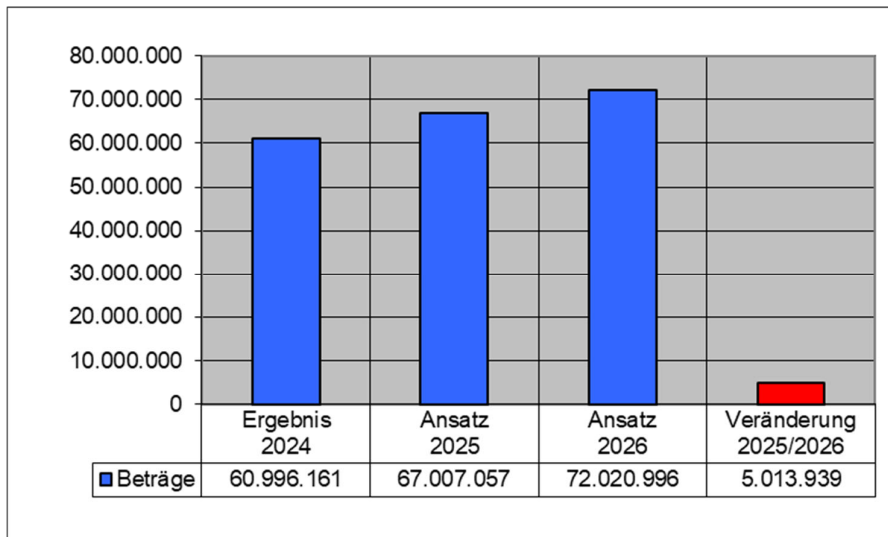


E 11  
Ergebnishaushalt

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 Grundstücke	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. Geschäftsausstattung	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

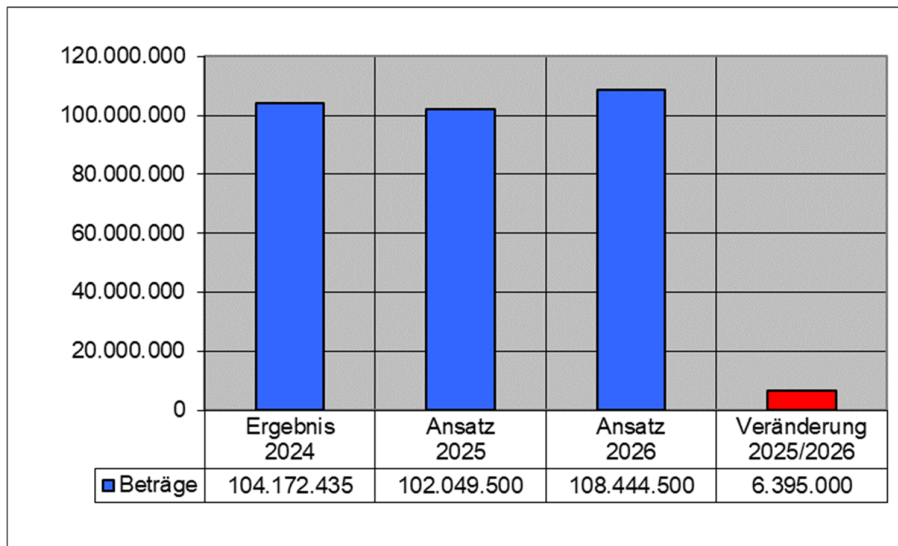
Die maßgeblichen Einzelpositionen sind:

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**. In-soweit 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 €.

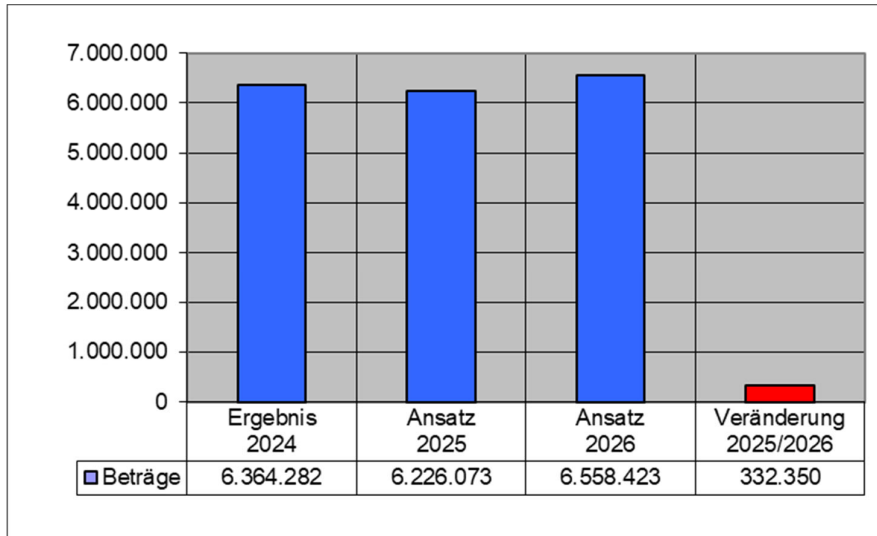
Im Teilhaushalt 11/Soziales kam es ab dem Haushaltsjahr 2020 aufgrund des Bundesteilhabegesetzes zu teils gravierenden Veränderungen, sowohl in der Buchungssystematik als auch im Ertrags-/Aufwandsvolumen.

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



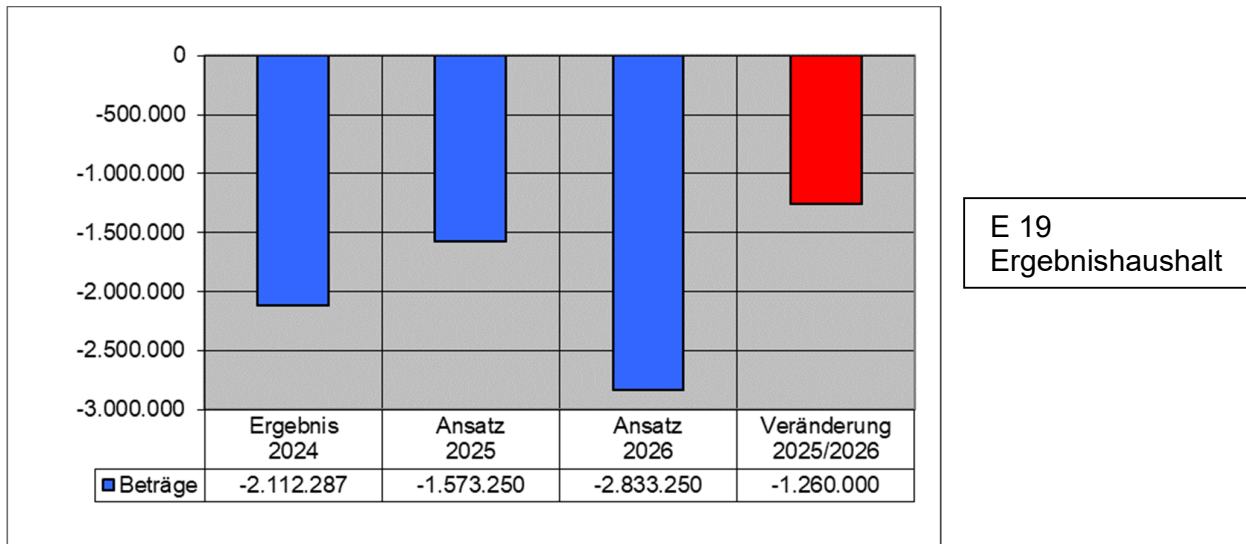
E 14  
Ergebnishaushalt

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 Klimaanpassungsmanagement	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		
	Auszahlungen	Einzahlungen	Saldo	Auszahlungen	Einzahlungen	Saldo
TH 2 Finanzen	1.371.000	866.750	-504.250	2.041.000	1.353.250	-687.750
<i>davon Straßenbau</i>	<i>1.365.000</i>	<i>866.750</i>	<i>-498.250</i>	<i>2.035.000</i>	<i>1.353.250</i>	<i>-681.750</i>
TH 4 Bauen	511.000	420.000	-91.000	630.000	585.000	-45.000
<i>davon KIPKI (Vorjahr Breitband)</i>	<i>420.000</i>	<i>420.000</i>	<i>0</i>	<i>585.000</i>	<i>585.000</i>	<i>0</i>
TH 7 Schulen	15.270.550	6.140.000	-9.130.550	13.039.000	7.144.460	-5.894.540
<i>davon Sanierung SG Landstuhl</i>	<i>11.750.000</i>	<i>5.875.000</i>	<i>-5.875.000</i>	<i>11.470.000</i>	<i>6.901.600</i>	<i>-4.568.400</i>
<i>davon BBS Landstuhl</i>	<i>440.000</i>	<i>265.000</i>	<i>-175.000</i>	<i>400.000</i>	<i>242.860</i>	<i>-157.140</i>
<i>davon Sonderumlagen an IGSe</i>	<i>2.262.450</i>	<i>0</i>	<i>-2.262.450</i>	<i>637.400</i>	<i>0</i>	<i>-637.400</i>
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
<b>SUMME</b>	<b>22.020.170</b>	<b>7.995.750</b>	<b>-14.024.420</b>	<b>16.990.130</b>	<b>9.107.710</b>	<b>-7.882.420</b>

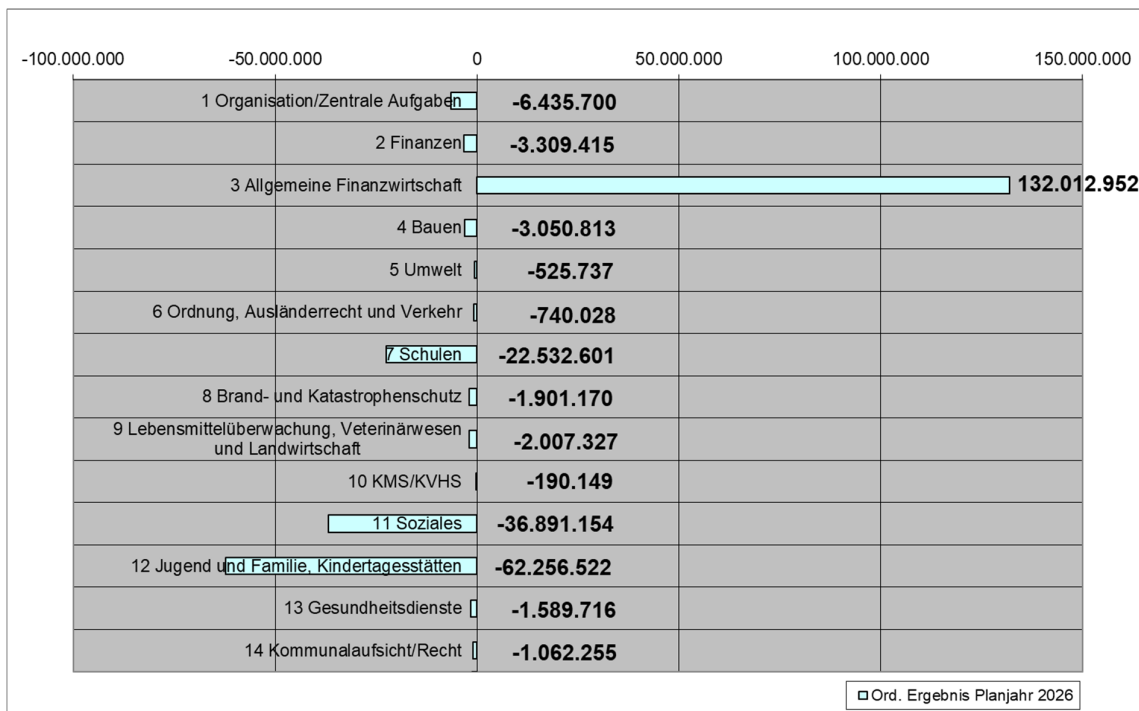
*Im Haushalt insgesamt  
ausgewiesen:*

**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
<b>Summe Teilhaushalte Teilergebnishaushalt:</b>	<b>- 10.046.337,36</b>	<b>- 19.359.127,00</b>	<b>- 10.479.635,00</b>	<b>- 14.045.068,00</b>	<b>- 14.240.351,00</b>	<b>- 13.782.864,00</b>

#### 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 **Kosten-erstattungen (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 Haushaltsrundscheiben 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-

schlägt. 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

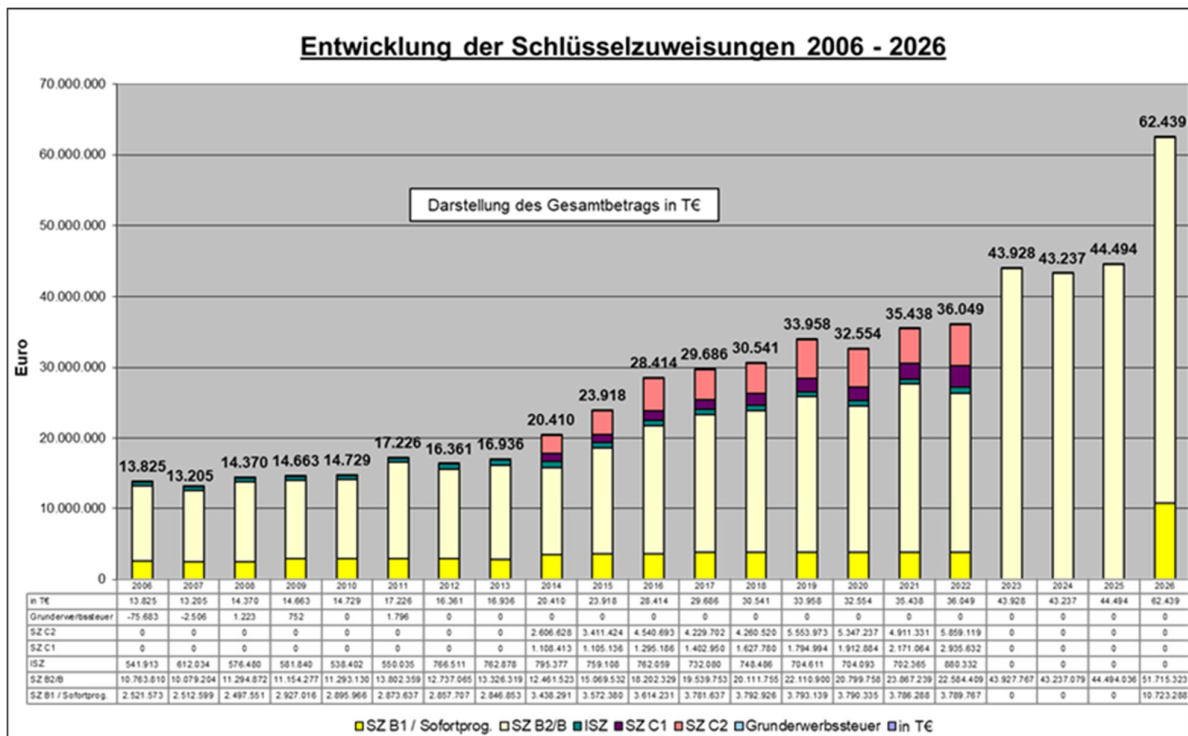
Die Ausübung des Jagdrechts wird mit dem höchstmöglichen Steuersatz von 20 % auf die Jahresjagdpacht belegt. Das Aufkommen aus der Jagdsteuer ist wie im Vorjahr mit 53.000 € veranschlagt.

### 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.



### 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.

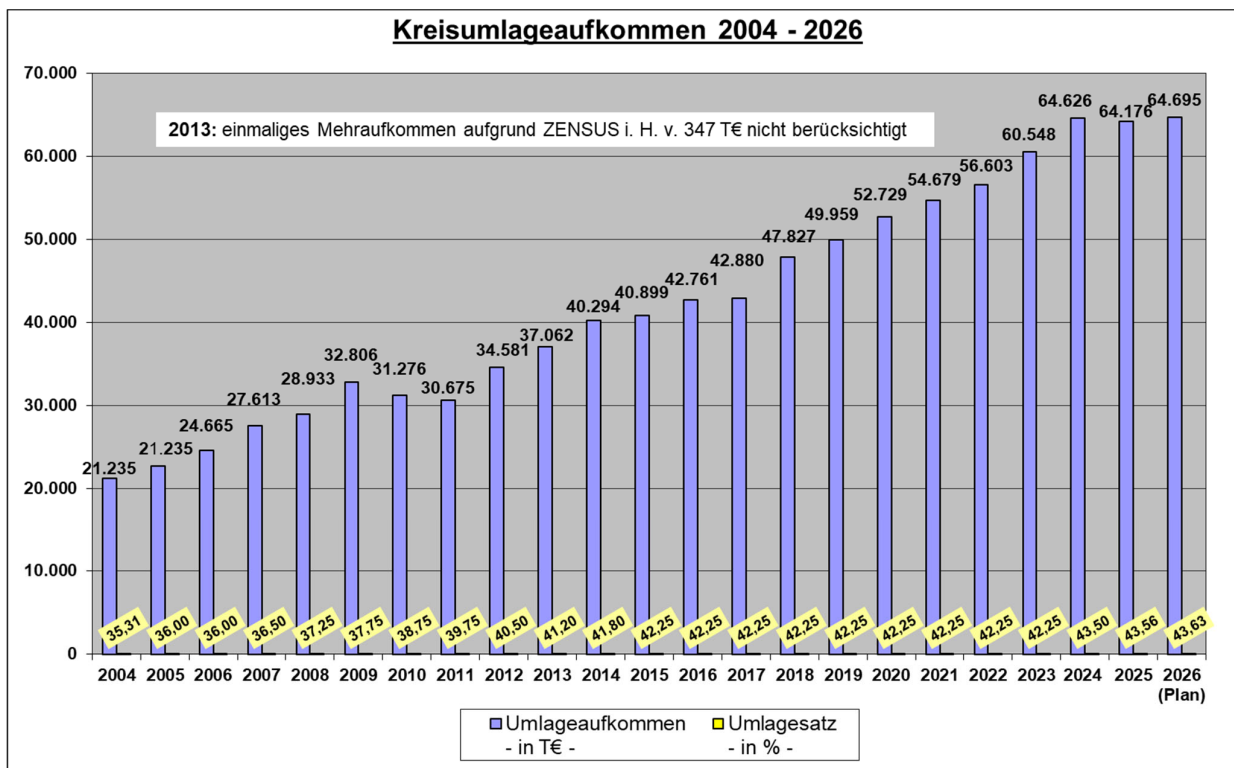
Die Zuwendung aus dem ÖPGD-Pakt wird allerdings aufgrund von statistischen Vorgaben bei Produkt 4143 im Teilhaushalt 14/Gesundheitsdienste und nicht im Produkt 6110 verbucht.

### 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. €**.

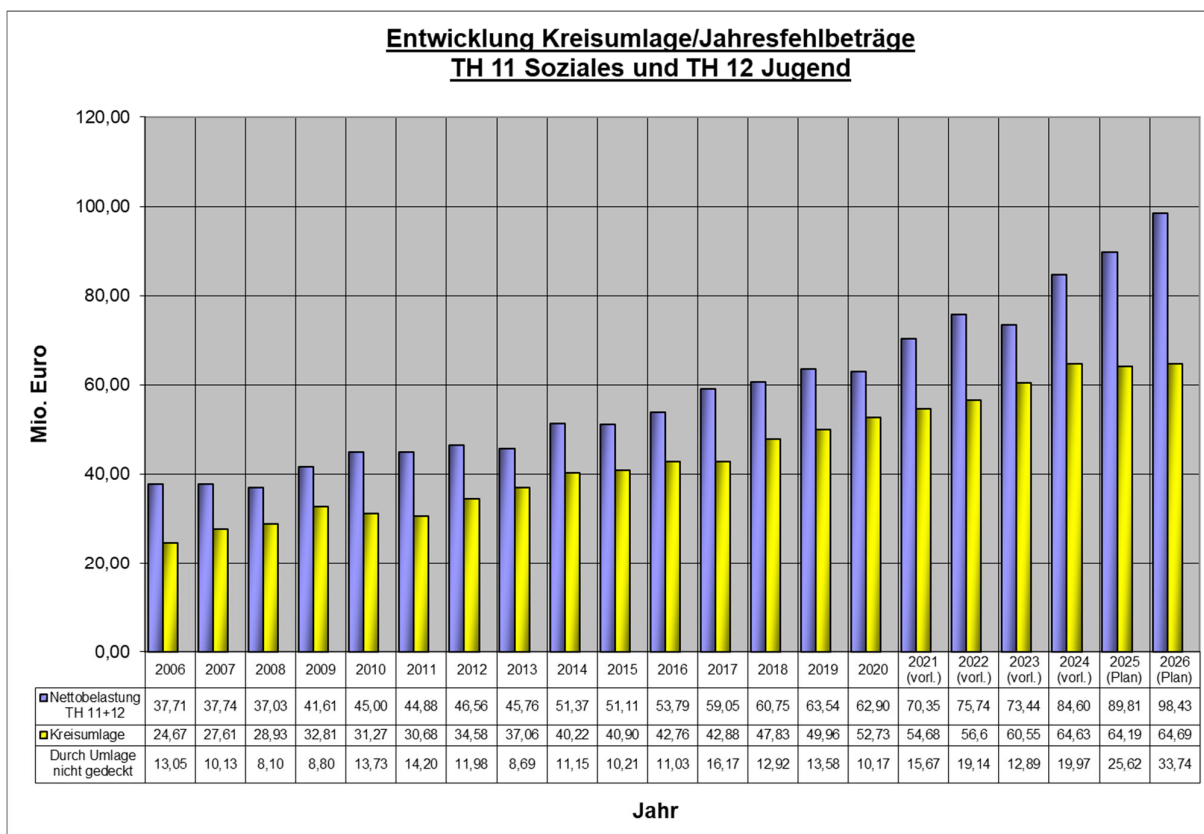
Der Kreistag hatte den Umlagesatz seit 2015 auf 42,25 % festgesetzt. Den Umlagesatz 2019 hatte die ADD Trier mit Verfügung vom 18.06.2019 per Ersatzvornahme auf 43,87 %

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 erfuh 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.

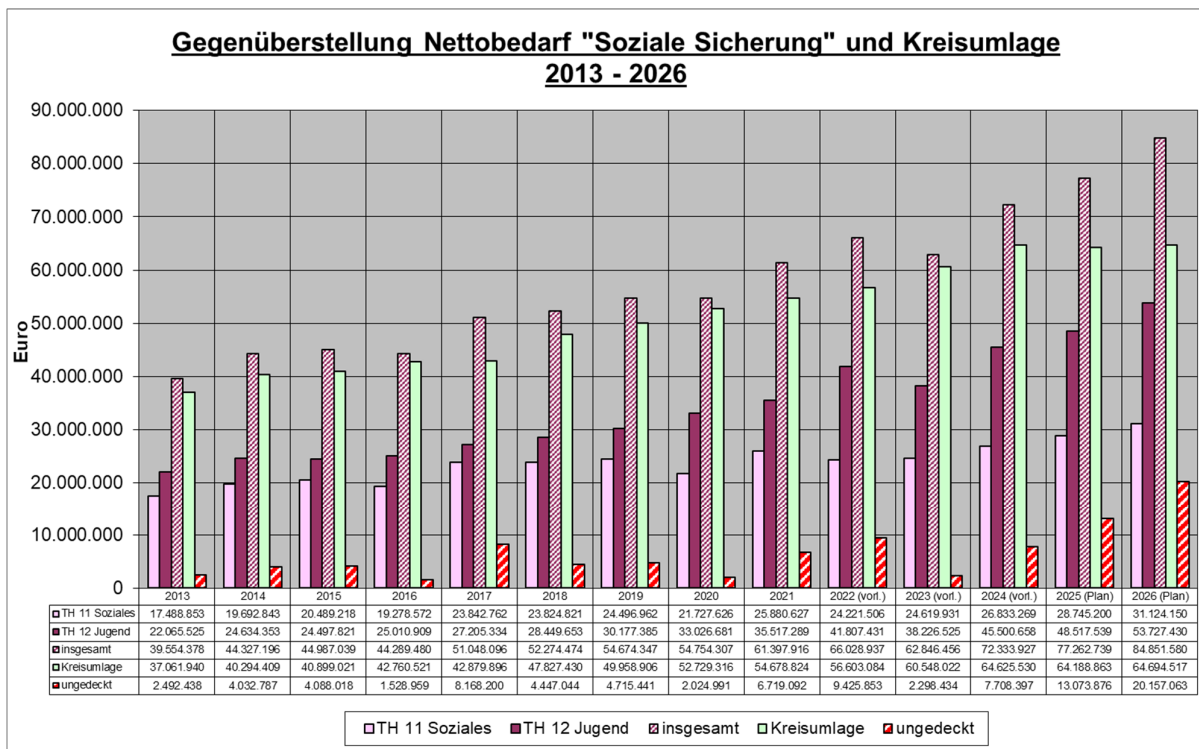
Die Erhöhung der Kreisumlage 2026 ist mit 0,07 % eingeplant. Diese Erhöhung erfolgt zur Abdeckung der Kosten einer zusätzlichen Stelle Gemeindeschwester-Plus. In einer Bürgermeisterversammlung kam man überein, dass diese Mehrkosten über die Kreisumlage von den VG/OG gegenfinanziert wird.

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



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.



Mit diesen Schaubildern wird die Diskrepanz zwischen den wachsenden 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

### Umlage Bezirksverband

Der Ansatz 2026 beträgt 1.982.946 € (Vorjahr: 1.981.957 €).

### FINANZHAUSHALT:

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

SUMME  
BTHG  
**-22.024.100**

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

**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 AGSGB 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<sub>2</sub>-Abgabe zwischen 55 und 65 Euro pro Tonne CO<sub>2</sub> 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 Landesaufnahmegesetzes 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 Aufwunderstattung:

- Vereinfachung der Gesetzssystematik: Reduktion und Zusammenfassung verschiedener Pauschalen,
- Krisenfestigkeit/Bürokratieabbau: Vereinfachung und Beschleunigung des Abrechnungswesens durch kopfbezogene Einmalpauschalen und dem bewussten Verzicht auf weitere aufenthalts-, asyl- oder sozialeleistungsrechtliche 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 Tarifierwendungen 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 Ausgaben-dynamik 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 Pfalzlinikums 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:

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

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

	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	<b>-5.209.891</b>
Ord. Erg. des THH insgesamt	-52.715.568	-56.133.499	-61.870.222	<b>-5.736.723</b>
			Differenz	<b>-526.832</b>

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 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 €**.

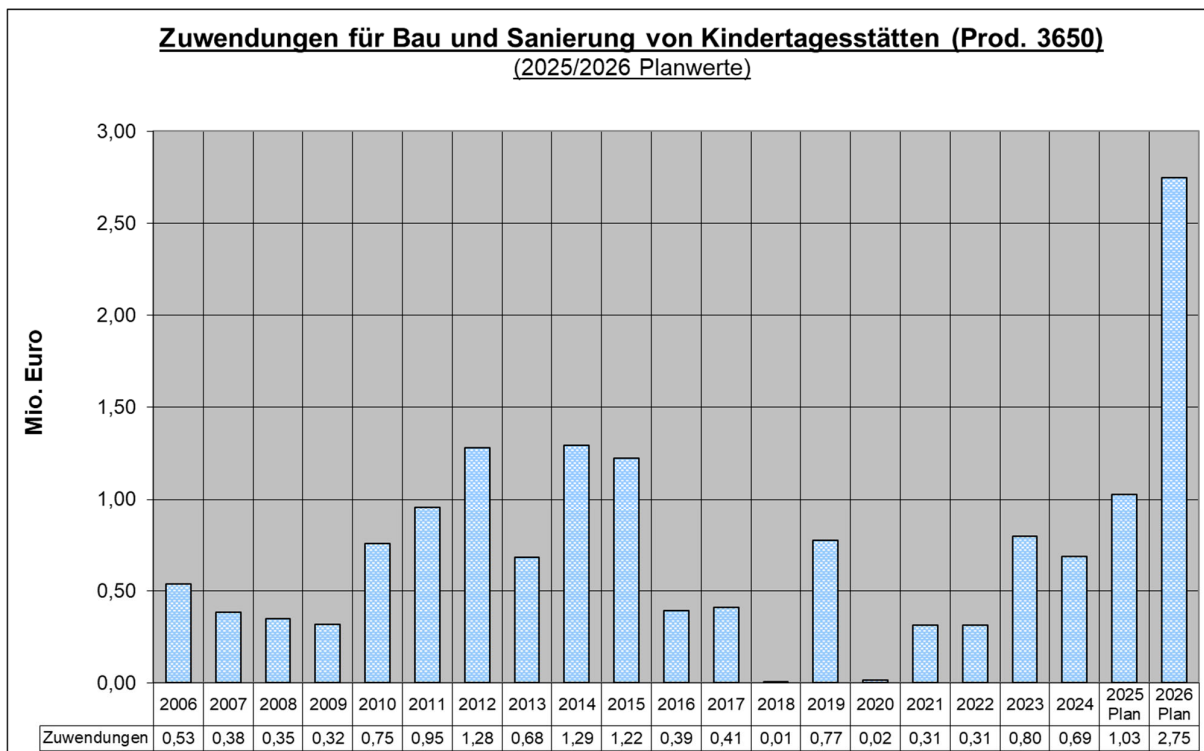
Eine weitere **Aufwandssteigerung** ist bei den **sonstigen laufenden Aufwendungen (Pos. E14)** zu verzeichnen. Hier waren insbesondere die **Wertberichtigungen** auf Grund der Vorjahresergebnisse von 350.000 € um **400.000 €** auf 750.000 € anzupassen.

**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.



**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.

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

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
<b>Sonderposten</b>																
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	Feuerwehr, 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
	<b>Gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>1.362.120,00</b>		<b>145.610,00</b>	<b>17.720,00</b>		<b>279.460,00</b>	<b>80.700,00</b>	<b>5.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30,00</b>	<b>9.250,00</b>	<b>8.560,00</b>		<b>1.909.200,00</b>
<b>Abschreibungen</b>																
532100	Software	214.270,00						20.720,00	5.000,00							239.990,00
532200	Immater. VG Zuwendungen		3.280,00					710,00	103.820,00				570.700,00			678.510,00
532300	Immater. VG, Nutzungsberechtigter		64.740,00		53.490,00			99.850,00	34.210,00			73.770,00	57.850,00			383.910,00
532400	immater. 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. Baulen 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
	<b>Gesamt</b>	<b>393.820,00</b>	<b>1.910.280,00</b>		<b>345.610,00</b>	<b>22.180,00</b>	<b>3.880,00</b>	<b>1.069.410,00</b>	<b>483.700,00</b>	<b>12.470,00</b>	<b>2.960,00</b>	<b>77.260,00</b>	<b>677.840,00</b>	<b>16.310,00</b>	<b>1.350,00</b>	<b>5.017.070,00</b>
		<b>-393.820,00</b>	<b>-548.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-4.460,00</b>	<b>-3.880,00</b>	<b>-789.950,00</b>	<b>-403.000,00</b>	<b>-6.720,00</b>	<b>-2.960,00</b>	<b>-77.230,00</b>	<b>-668.590,00</b>	<b>-7.750,00</b>	<b>-1.350,00</b>	<b>-3.107.870,00</b>



**Entwicklung der Fehlbeträge**

Jahr	aus Vorjahren abzuwickelnder Fehlbetrag/-bedarf	Haushalts- Fehlbedarf (Ansatz)	Haushalts- Fehlbetrag (Rechnungsergebnis)	Netto- Fehlbetrag/-bedarf lfd. Jahr ( <b>OPERATIV</b> )
	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

2004 \*) Unter Berücksichtigung der Bedarfszuweisung von 4.385.000 € für 2002

2005 \*) Unter Berücksichtigung der Bedarfszuweisung von 2.512.000 € für 2003

2006 \*) Unter Berücksichtigung der Bedarfszuweisung von 1.750.000 € für 2004

2007 \*) Unter Berücksichtigung Bedarfszuweisung von 2.211.000 € für 2005

100%

100%

22,9 % / (-8.457.432)

15%

16,8%

**Ab 2008 doppische Buchführung**

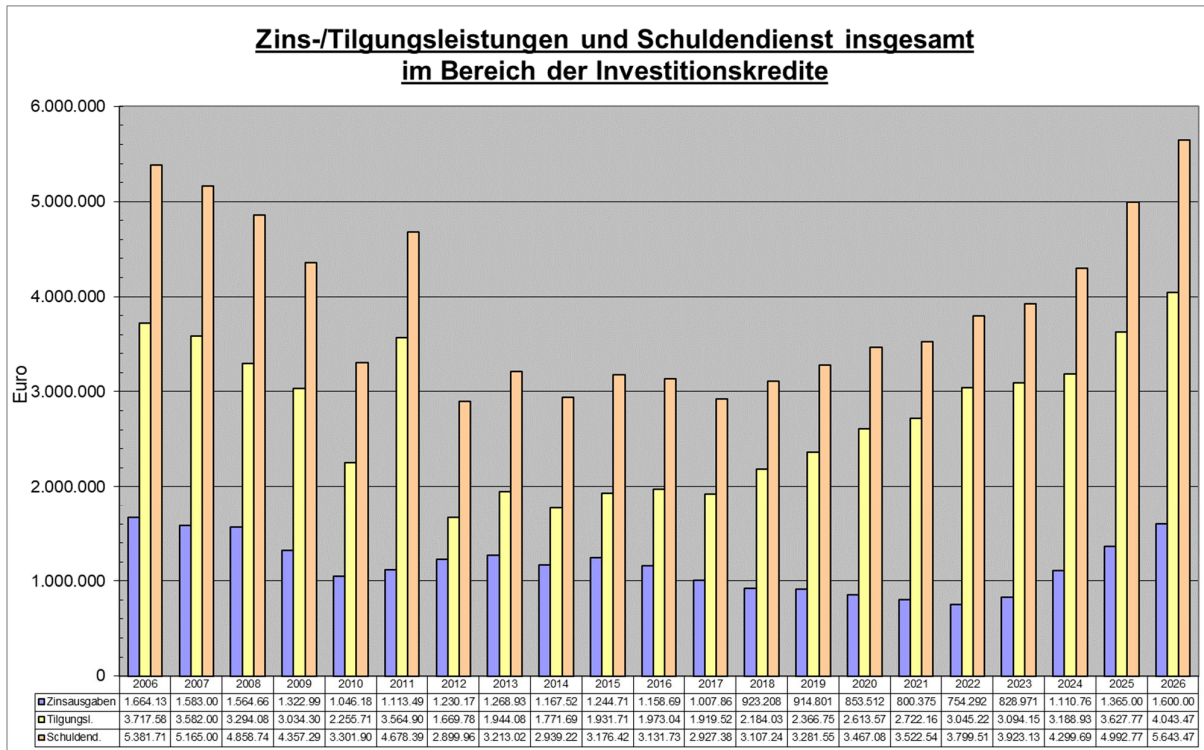
Jahr	Jahresfehlbetrag Ergebnishaushalt			Finanzmittelfehlbetrag		
	Ergebnisplan	Erg.rechnung	Differenz	Finanzplan	Fin.rechnung	Differenz
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2008	13.459.306,00	20.478.996,26	7.019.690,26	22.783.337,00	27.658.476,96	4.875.139,96
2009	15.306.593,00	15.760.124,61	453.531,61	17.812.944,00	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**



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.

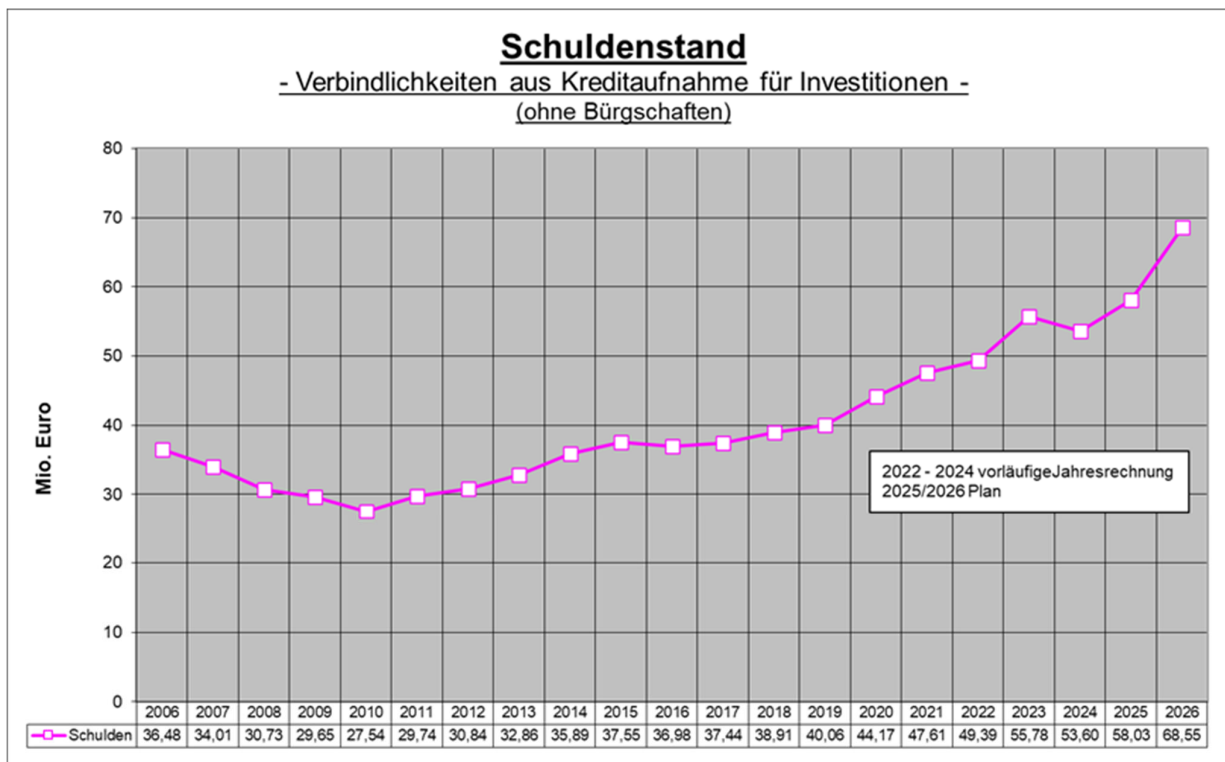
### Schuldenstand

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.

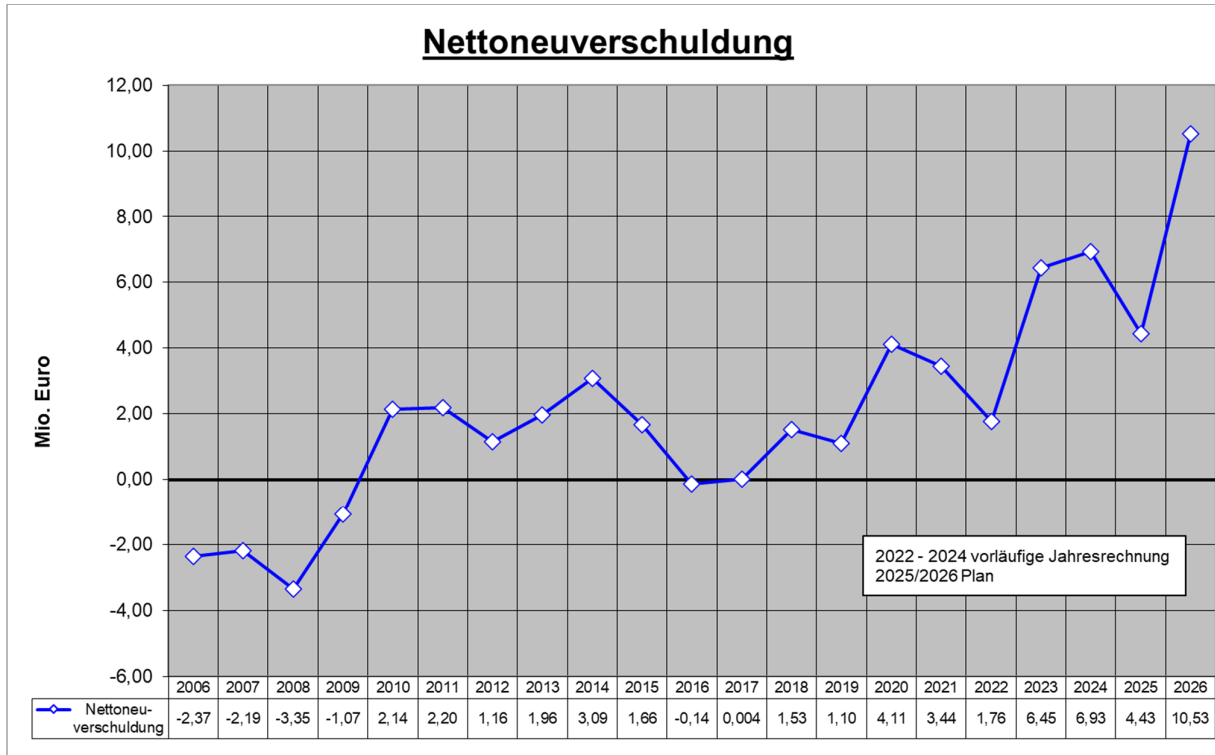
Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung des Schuldenstandes seit 2006:



### 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:



## 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.

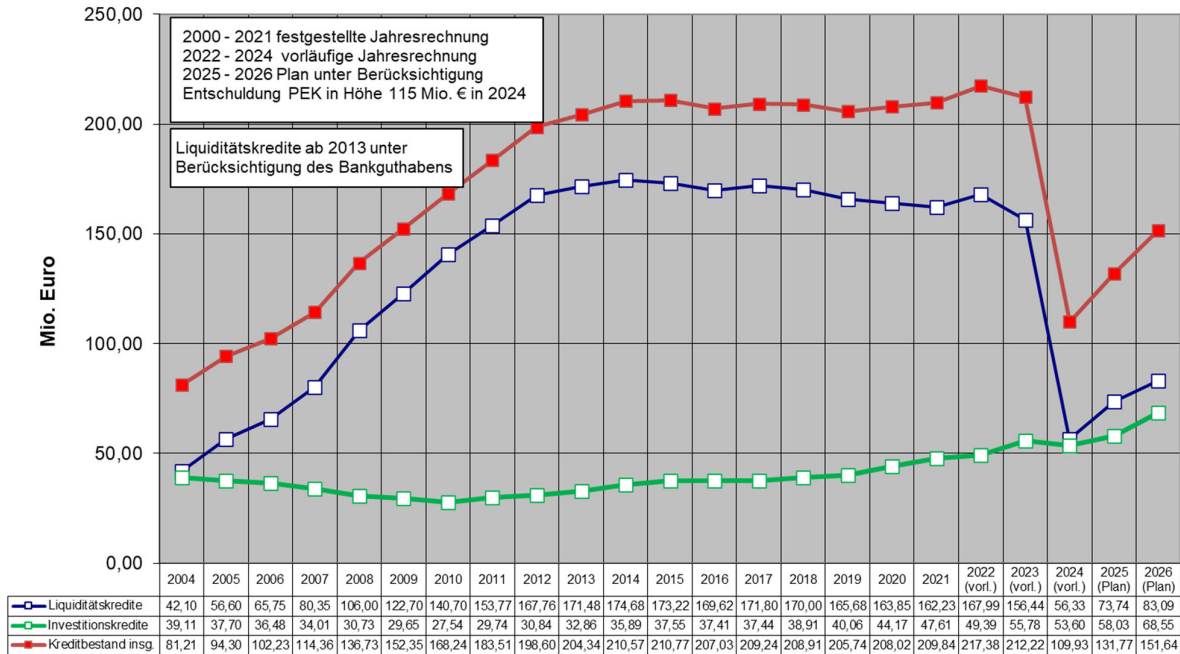
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung betrug nach der Planung 2025 **17.414.890 €**.

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**



**8. RÜCKLAGEN**

**Versorgungsrücklage § 14 a Bundesbesoldungsgesetz**

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

	<b>Euro</b>
Versorgungsrücklage	823.852,87
Insgesamt	823.852,87
	<b>Euro</b>
Zugang ab 2018 (siehe Erläuterung unten)	0,00
<b>Stand Ende des Haushaltsjahres 2025</b>	<b>823.852,87</b>

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.



## **9. UMSETZUNG DES KOMMUNALEN ENTSCULDUNGSFONDS 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 Kommunalem 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.

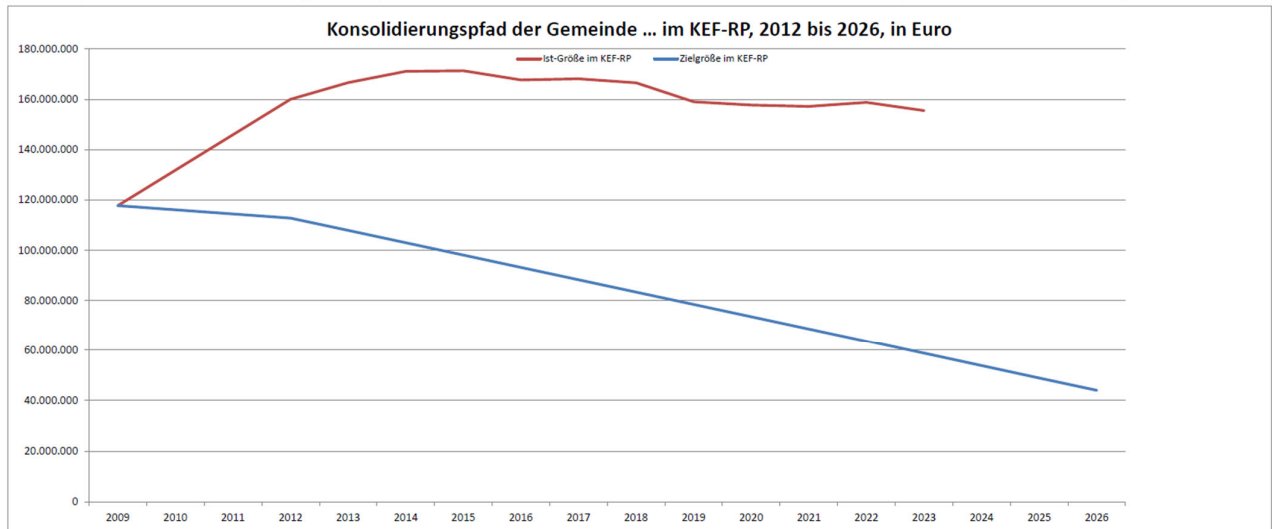
Beträge in €

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

Trotz dieser positiven Entwicklung war es nicht möglich, die Liquiditätskredite, wie ursprünglich gefordert und erwartet, maßgeblich zurückzuführen. Die geforderte Mindestnetttilgung 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
Aktivierete 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 freierwerdende Stelle 2. GF
Sitzungsgelder	10.000	Zusammenlegung von Ausschüssen, Erkenntnisse Vorjahre
Projektkosten Kreisentwicklung	2.000	Aufgabe der Radveranstaltung "Autofreies Lautertal"
<b>Summe</b>	<b>9.394.589</b>	

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

**Maßnahmen Haushaltskonsolidierung 2026**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Verbesserung</b>	<b>Begründung</b>
Intensive Haushaltsberatungen mit allen Abteilungen	<b>6.546.150</b>	Kürzungen bei einer Vielzahl von Sachkonten und insb. Sozialaufwendungen (Prüfung und ggf. Standardanpassungen)
Kreisumlage	<b>103.796</b>	0,07% zur Deckung der Mehrkosten zusätzliche Stelle Gem.Schwester-Plus
KVR-Fonds	<b>643.000</b>	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	<b>520.000</b>	Zusätzliche Spenden SK KL für freiw. Leistungsbereich 2025-2026 (Verhandlungserfolg)
Zinserträge	<b>100.000</b>	Tagesgeld ("geparkte" Liquiditätsskredite)-Zinssatz nachverhandelt
Verlustausgleich WFK	<b>45.000</b>	Nichtbesetzung freiwerdende Stelle 2. GF und Reduzierung Projektkosten
Umlage ZW Planungsgemeinschaft Westpfalz	<b>14.000</b>	Reduzierung der Umlage (Verhandlungserfolg)
KVHS-Entgelte	<b>10.000</b>	Erwartete Mehrerträge durch neues Angebot Gutscheinerwerb
Sitzungsgelder	<b>10.000</b>	Zusammenlegung von Ausschüssen, Erkenntnisse Vorjahre (bereits 2025)
Kostenerstattung Jobcenter	<b>7.700</b>	Erhöhung des Erstattungssatzes von 2,2 auf 2,5% der kom. Personkosten
Projektkosten Kreisentwicklung	<b>2.000</b>	Aufgabe der Radveranstaltung "Autofreies Lautertal" (bereits 2025)
<b>Summe</b>	<b>8.001.646</b>	

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

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

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
<b>Produkt 1144 / Tul (Teilhaushalt 1)</b>									
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
<b>Produkt 5420 / Kreisstraßen (Teilhaushalt 2)</b>									
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
<b>Produkt 1141 / Gebäudemanagement (Teilhaushalt 4)</b>									
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	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 Bewirtschaftungskosten 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		
<b>Produkt 5211 / Baurechtliche Verfahren (Teilhaushalt 4)</b>									
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
<b>Produkt 5212 / Bauaufsicht/Bauverwaltung (Teilhaushalt 4)</b>									
52122	Abgeschlossenheitsbescheinigungen	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

## Anlage zum Vorbericht

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 Baugenehmigungsverfahren 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
<b>Produkt 5520 / Gewässeraufsicht (Teilhaushalt 5)</b>									
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 wassergefährdenden 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)Viehweidetränkanlagen; 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, Assessment, 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 finanziellen Auswand	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Produkt 1233 / Fahrerlaubnisse (Teilhaushalt 6)</b>									
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 Aufbaueminare 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

## Anlage zum Vorbericht

Produkt/ Leistung	Beschreibung	GZ/KZ	Bezeichnung	TH	Budget	Definition	RE 2024	Planwert 2025	Planwerte 2026
<b>Produkt 1234 / Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen (Teilhaushalt 6)</b>									
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 zugelassenen Fahrzeugen, sowohl aus dem eigenen Zulassungsbezirk 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	Fahrzeugsverkehrsverstöße 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-Stationierungstreitkräfte und deren Angehörige im LK	6	0603		74.000	44.000	75.000
<b>Produkt 2410 / Beförderung zu Schulen und Kindertagesstätten (Teilhaushalt 7)</b>									
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	Erläss 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 wohnungsnaher 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
<b>Produkt 1280 / Zivil- und Katastrophenschutz (Teilhaushalt 8)</b>									
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 Einsatzkräfte 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

## Anlage zum Vorbericht

Produkt/ Leistung	Beschreibung	GZ/KZ	Bezeichnung	TH	Budget	Definition	RE 2024	Planwert 2025	Planwerte 2026
<b>Produkt 1243 / Fleischhygiene (Teilhaushalt 9)</b>									
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 Schlachtier- 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
<b>Produkt 2630 / Kreismusikschule (Teilhaushalt 10)</b>									
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
<b>Produkt 2710 / Kreisvolkshochschule (Teilhaushalt 10)</b>									
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 insgesamt / 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	

Anlage zum Vorbericht

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
<b>Produkt 3633 / Hilfe zur Erziehung (Teilhaushalt 12)</b>									
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
<b>Produkt 3650 / Tageseinrichtungen für Kinder (Teilhaushalt 12)</b>									
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	

## Anlage zum Vorbericht

Produkt/ Leistung	Beschreibung	GZ/KZ	Bezeichnung	TH	Budget	Definition	RE 2024	Planwert 2025	Planwerte 2026
<b>Produkt 4143 / Gesundheitsschutz, Infektionsschutz (Teilhaushalt 13)</b>									
41431	Infektionsschutz	GZ	Anz. der Probanden (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 <u>Vollständigkeit des Impfstatus</u>	13	1301		58	200	100
41433	Hygieneüberwachungen	GZ	Anz. Kontrollen	13	1301	Unter Kontrolle (eine Einheit) wird eine komplette Einrichtung verstanden.	304	320	300
<b>Produkt 4144 / Stellungnahmen (Teilhaushalt 13)</b>									
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 Begutachtungen	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
<b>Produkt 1222 / Zentrale Bußgeldstelle (Teilhaushalt 14)</b>									
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	Geschäftsbereich I KB Heß-Schmidt	Geschäftsbereich II KB Schmidt	Geschäftsbereich III RDir Keller
<b>Teilhaushalt 1</b> <i>Organisation/Zentrale Aufgaben</i> 13 Einzelprodukte	<b>Teilhaushalt 6</b> <i>Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr</i> 6 Einzelprodukte	<b>Teilhaushalt 11</b> <i>Soziales</i> 20 Einzelprodukte	<b>Teilhaushalt 14</b> <i>Kommunalaufsicht, Recht</i> 7 Einzelprodukte
<b>Teilhaushalt 2</b> <i>Finanzen</i> 5 Einzelprodukte	<b>Teilhaushalt 7</b> <i>Schulen</i> 17 Einzelprodukte	<b>Teilhaushalt 12</b> <i>Jugend und Familie, Kindertagesstätten</i> 15 Einzelprodukte	
<b>Teilhaushalt 3</b> <i>Allgemeine Finanzwirtschaft</i> 2 Einzelprodukte	<b>Teilhaushalt 8</b> <i>Brand- und Katastrophenschutz</i> 4 Einzelprodukte	<b>Teilhaushalt 13</b> <i>Gesundheitsdienste</i> 6 Einzelprodukte	
<b>Teilhaushalt 4</b> <i>Bauen</i> 11 Einzelprodukte	<b>Teilhaushalt 9</b> <i>Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft</i> 7 Einzelprodukte		
<b>Teilhaushalt 5</b> <i>Umwelt</i> 6 Einzelprodukte	<b>Teilhaushalt 10</b> <i>KMS/KVHS</i> 3 Einzelprodukte		

Anzahl Produkte: 37  
 Anzahl Leistungen: 121

Produkte in HH insgesamt: 122  
 Leistungen insgesamt: 352

Anzahl Produkte: 37  
 Anzahl Leistungen: 94

Anzahl Produkte: 41  
 Anzahl Leistungen: 115

Anzahl Produkte: 7  
 Anzahl Leistungen: 22

# Geschäftsbereich - Produkte + Leistungen

## Geschäftsbereich Landrat

---

<b>Teilhaushalt 1</b>
-----------------------

### 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

# Geschäftsbereich Landrat

---

## 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

## Teilhaushalt 4

### Bauen

- 1141 Gebäudemanagement**
  - 11411 Kaufmännisches Gebäudemanagement
  - 11412 Technisches Gebäudemanagement
  - 11413 Dienstleistungsmanagement
  - 11415 Betrieb einer Photovoltaikanlage
  
- 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**

---

<b>Teilhaushalt 6</b>
-----------------------

### **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

# Geschäftsbereich I

---

- 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



## **Geschäftsbereich II**

---

- 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 Pflegerschaft
- 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 Ganztagschule Förderschule Landstuhl
19	22122-435100	22122-524200	Essenskosten Ganztagschule 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	Dozentenonorare 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	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 102	Zentrale Steuerung, Gremien, Personal, Organisation, Zentrale Dienste
63	Ertragsbuchungsstellen im Budget 104	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 104	EDV
64	Ertragsbuchungsstellen im Budget 202	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 202	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens sowie Erstattungen an Land und Gemeinden
65	Ertragsbuchungsstellen im Budget 404	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 404	Bauunterhaltung - Allgemein
66	Ertragsbuchungsstellen im Budget 405	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 405	Betrieb eines erdgasbetriebenen BHKW am Sickingen-Gymnasium Landstuhl
67	Ertragsbuchungsstellen im Budget 602	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 602	Ausländerwesen
68	Ertragsbuchungsstellen im Budget 603	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 603	Verkehrswesen, Fahrerlaubnisse und Zulassung
69	Ertragsbuchungsstellen im Budget 704	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 704	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) und Beförderung zu Schulen und Kindertagesstätten
70	Ertragsbuchungsstellen im Budget 801	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 801	Brandschutz, Rettungsdienst, Zivil- und Katastrophenschutz
71	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1000	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 1000	Personalkosten
72	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1101	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 1101	Aufwendungen für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
73	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1103	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 1103	Aufwendungen für Leistungen nach SGB XII und II
74	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1104	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 1104	Aufwendungen für Sonstige Leistungen im Sozialbereich
75	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1201	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 1201	Aufwendungen für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
76	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1202	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 1202	Aufwendungen zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege
77	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1203	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 1203	Aufwendungen für Jugendarbeit, Schul- u. Jugendsozialarbeit sowie Einrichtungen der Jugendarbeit
78	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1204	Aufwandsbuchungsstellen 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	Aufwandsbuchungsstellen im Budget 1207	Aufwendungen für Tageseinrichtungen für Kinder
80	Ertragsbuchungsstellen im Budget 1301	Aufwandsbuchungsstellen 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.**

## 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, Dorferr	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 Sic	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, Fleischhygier	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)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>220.837.020,79</b>	<b>220.959.618,00</b>	<b>244.330.142,00</b>	<b>243.944.554,00</b>	<b>247.970.447,00</b>	<b>251.923.040,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>228.771.071,58</b>	<b>238.745.495,00</b>	<b>251.976.527,00</b>	<b>255.156.372,00</b>	<b>259.377.548,00</b>	<b>262.872.654,00</b>
<b>E16</b>	<b><u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b><u>- 7.934.050,79</u></b>	<b><u>- 17.785.877,00</u></b>	<b><u>- 7.646.385,00</u></b>	<b><u>- 11.211.818,00</u></b>	<b><u>- 11.407.101,00</u></b>	<b><u>- 10.949.614,00</u></b>
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
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 2.112.286,57</b>	<b>- 1.573.250,00</b>	<b>- 2.833.250,00</b>	<b>- 2.833.250,00</b>	<b>- 2.833.250,00</b>	<b>- 2.833.250,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 10.046.337,36</b>	<b>- 19.359.127,00</b>	<b>- 10.479.635,00</b>	<b>- 14.045.068,00</b>	<b>- 14.240.351,00</b>	<b>- 13.782.864,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 10.046.337,36</u></b>	<b><u>- 19.359.127,00</u></b>	<b><u>- 10.479.635,00</u></b>	<b><u>- 14.045.068,00</u></b>	<b><u>- 14.240.351,00</u></b>	<b><u>- 13.782.864,00</u></b>

# Finanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>214.350.504,77</b>	<b>218.987.568,00</b>	<b>242.420.942,00</b>	<b>242.012.274,00</b>	<b>245.777.687,00</b>	<b>249.676.730,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>216.031.021,09</b>	<b>231.201.437,00</b>	<b>244.893.987,00</b>	<b>247.581.642,00</b>	<b>250.926.803,00</b>	<b>254.153.835,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.680.516,32</b>	<b>- 12.213.869,00</b>	<b>- 2.473.045,00</b>	<b>- 5.569.368,00</b>	<b>- 5.149.116,00</b>	<b>- 4.477.105,00</b>
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
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 2.119.526,79</b>	<b>- 1.573.250,00</b>	<b>- 2.833.250,00</b>	<b>- 2.833.250,00</b>	<b>- 2.833.250,00</b>	<b>- 2.833.250,00</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.800.043,11</b>	<b>- 13.787.119,00</b>	<b>- 5.306.295,00</b>	<b>- 8.402.618,00</b>	<b>- 7.982.366,00</b>	<b>- 7.310.355,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.800.043,11</b>	<b>- 13.787.119,00</b>	<b>- 5.306.295,00</b>	<b>- 8.402.618,00</b>	<b>- 7.982.366,00</b>	<b>- 7.310.355,00</b>
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)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.140,00					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.992.573,34</b>	<b>9.440.710,00</b>	<b>8.195.750,00</b>	<b>9.884.750,00</b>	<b>2.882.500,00</b>	<b>910.000,00</b>
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					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.236.545,69</b>	<b>17.496.130,00</b>	<b>22.765.170,00</b>	<b>27.874.300,00</b>	<b>11.265.700,00</b>	<b>5.552.750,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 11.243.972,35</b>	<b>- 8.055.420,00</b>	<b>- 14.569.420,00</b>	<b>- 17.989.550,00</b>	<b>- 8.383.200,00</b>	<b>- 4.642.750,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 15.044.015,46</b>	<b>- 21.842.539,00</b>	<b>- 19.875.715,00</b>	<b>- 26.392.168,00</b>	<b>- 16.365.566,00</b>	<b>- 11.953.105,00</b>
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
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 2.220.845,97</b>	<b>4.427.649,00</b>	<b>10.525.949,00</b>	<b>13.046.601,00</b>	<b>3.021.091,00</b>	<b>- 951.496,00</b>
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					
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>17.264.861,43</b>					
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					
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>- 115.000.000,00</b>	<b>17.414.890,00</b>	<b>9.349.766,00</b>	<b>13.345.567,00</b>	<b>13.344.475,00</b>	<b>12.904.601,00</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 99.955.984,54</b>	<b>21.842.539,00</b>	<b>19.875.715,00</b>	<b>26.392.168,00</b>	<b>16.365.566,00</b>	<b>11.953.105,00</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	132.076.185,89					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	129.694.813,70					
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>2.381.372,19</b>					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 97.574.612,35</b>	<b>21.842.539,00</b>	<b>19.875.715,00</b>	<b>26.392.168,00</b>	<b>16.365.566,00</b>	<b>11.953.105,00</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>- 14.883.489,24</b>					
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 Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 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
<b>Summe Teilhaushalte Teilergebnishaushalt:</b>	<b>- 10.046.337,36</b>	<b>- 19.359.127,00</b>	<b>- 10.479.635,00</b>	<b>- 14.045.068,00</b>	<b>- 14.240.351,00</b>	<b>- 13.782.864,00</b>

## 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
<b>Summe Teilhaushalte Teilfinanzhaushalt - Zusammenfassung:</b>	<b>- 15.044.015,46</b>	<b>- 21.842.539,00</b>	<b>- 19.875.715,00</b>	<b>- 26.392.168,00</b>	<b>- 16.365.566,00</b>	<b>- 11.953.105,00</b>

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
								in € <sup>2</sup>
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	3.315.000,00	3.315.000,00	3.315.000,00	3.315.000,00
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
	4	<b>Zwischensumme</b>	<b>-6.988.976,08</b>	<b>-17.414.890,00</b>	<b>-8.621.295,00</b>	<b>-11.717.618,00</b>	<b>-11.297.366,00</b>	<b>-10.625.355,00</b>
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X	728.471,00	1.627.949,00	2.047.109,00	2.279.246,00
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>			<b>-9.349.766,00</b>	<b>-13.345.567,00</b>	<b>-13.344.475,00</b>	<b>-12.904.601,00</b>

<table border="1"> <tr><td>Endfällige Kredite</td></tr> <tr><td>Jahr 2025: 8.055.420 €</td></tr> <tr><td>Jahr 2026: 14.569.420 €</td></tr> <tr><td>Jahr 2027: 17.989.550 €</td></tr> <tr><td>Jahr 2028: 8.383.200 €</td></tr> <tr><td>Jahr 2029: 4.642.750 €</td></tr> <tr><td>...</td></tr> </table>	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 €	...	<table border="1"> <tr><td>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung<sup>3</sup></td></tr> <tr><td>zum 31.12.2024</td></tr> <tr><td>56.500.000 €</td></tr> <tr><td>Betrag</td></tr> <tr><td>Jahr</td></tr> <tr><td>2025</td></tr> <tr><td>2026</td></tr> <tr><td>2027</td></tr> <tr><td>2028</td></tr> <tr><td>2029</td></tr> <tr><td>17.414.890</td></tr> <tr><td>9.349.766</td></tr> <tr><td>13.345.567</td></tr> <tr><td>13.344.475</td></tr> <tr><td>12.904.601</td></tr> </table>	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>	zum 31.12.2024	56.500.000 €	Betrag	Jahr	2025	2026	2027	2028	2029	17.414.890	9.349.766	13.345.567	13.344.475	12.904.601
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 <sup>3</sup>																							
zum 31.12.2024																							
56.500.000 €																							
Betrag																							
Jahr																							
2025																							
2026																							
2027																							
2028																							
2029																							
17.414.890																							
9.349.766																							
13.345.567																							
13.344.475																							
12.904.601																							

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

	Tilgungsplan	Jährliche			
	20 Jahre	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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>976.143,92</b>	<b>601.300,00</b>	<b>791.313,00</b>	<b>786.780,00</b>	<b>792.472,00</b>	<b>787.950,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.282.543,49</b>	<b>7.979.087,00</b>	<b>8.614.170,00</b>	<b>8.654.753,00</b>	<b>8.711.965,00</b>	<b>8.706.361,00</b>
<b>E16</b>	<b><u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b><u>- 6.306.399,57</u></b>	<b><u>- 7.377.787,00</u></b>	<b><u>- 7.822.857,00</u></b>	<b><u>- 7.867.973,00</u></b>	<b><u>- 7.919.493,00</u></b>	<b><u>- 7.918.411,00</u></b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b><u>- 6.306.399,57</u></b>	<b><u>- 7.377.787,00</u></b>	<b><u>- 7.822.857,00</u></b>	<b><u>- 7.867.973,00</u></b>	<b><u>- 7.919.493,00</u></b>	<b><u>- 7.918.411,00</u></b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b><u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>1.270.099,00</b>	<b>1.387.157,00</b>	<b>1.361.216,00</b>	<b>1.367.996,00</b>	<b>1.376.191,00</b>
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>- 6.306.399,57</u></b>	<b><u>- 6.107.688,00</u></b>	<b><u>- 6.435.700,00</u></b>	<b><u>- 6.506.757,00</u></b>	<b><u>- 6.551.497,00</u></b>	<b><u>- 6.542.220,00</u></b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation / Zentrale Aufgaben

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>934.356,15</b>	<b>601.300,00</b>	<b>791.313,00</b>	<b>786.780,00</b>	<b>792.472,00</b>	<b>787.950,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.952.765,75</b>	<b>6.962.924,00</b>	<b>7.769.129,00</b>	<b>7.821.899,00</b>	<b>7.876.562,00</b>	<b>7.933.771,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 6.018.409,60</b>	<b>- 6.361.624,00</b>	<b>- 6.977.816,00</b>	<b>- 7.035.119,00</b>	<b>- 7.084.090,00</b>	<b>- 7.145.821,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 6.018.409,60</b>	<b>- 6.361.624,00</b>	<b>- 6.977.816,00</b>	<b>- 7.035.119,00</b>	<b>- 7.084.090,00</b>	<b>- 7.145.821,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>1.270.099,00</b>	<b>1.387.157,00</b>	<b>1.361.216,00</b>	<b>1.367.996,00</b>	<b>1.376.191,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 6.018.409,60</b>	<b>- 5.091.525,00</b>	<b>- 5.590.659,00</b>	<b>- 5.673.903,00</b>	<b>- 5.716.094,00</b>	<b>- 5.769.630,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation / Zentrale Aufgaben

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.243,60					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.243,60</b>					
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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>399.806,75</b>	<b>281.000,00</b>	<b>516.000,00</b>	<b>73.000,00</b>	<b>73.000,00</b>	<b>73.000,00</b>
<b>F33</b>	<b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>- 349.563,15</u></b>	<b><u>- 281.000,00</u></b>	<b><u>- 516.000,00</u></b>	<b><u>- 73.000,00</u></b>	<b><u>- 73.000,00</u></b>	<b><u>- 73.000,00</u></b>
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 6.367.972,75</u></b>	<b><u>- 5.372.525,00</u></b>	<b><u>- 6.106.659,00</u></b>	<b><u>- 5.746.903,00</u></b>	<b><u>- 5.789.094,00</u></b>	<b><u>- 5.842.630,00</u></b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	134.188,49					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	133.012,85					
92.	Saldo	1.175,64					

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1001	Behördenleitung	2026

### I. Beschreibung

<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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

<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
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	189.173,52	203.700,00	203.700,00	203.700,00	203.700,00	203.700,00
Personalkostenpauschale						
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>203.796,58</b>	<b>212.220,00</b>	<b>218.630,00</b>	<b>213.520,00</b>	<b>218.630,00</b>	<b>213.520,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>893.370,35</b>	<b>931.311,00</b>	<b>925.672,00</b>	<b>938.217,00</b>	<b>951.781,00</b>	<b>956.890,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 689.573,77</b>	<b>- 719.091,00</b>	<b>- 707.042,00</b>	<b>- 724.697,00</b>	<b>- 733.151,00</b>	<b>- 743.370,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 689.573,77</b>	<b>- 719.091,00</b>	<b>- 707.042,00</b>	<b>- 724.697,00</b>	<b>- 733.151,00</b>	<b>- 743.370,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>719.091,00</b>	<b>707.042,00</b>	<b>724.697,00</b>	<b>733.151,00</b>	<b>743.370,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 689.573,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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 Leistungsprodukten TH-Führung)	Interne Verrechnung in die Teilhaushalte (auf das Leistungsprodukt 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 631.465,44</b>	<b>103.935,00</b>	<b>61.981,00</b>	<b>65.889,00</b>	<b>70.729,00</b>	<b>67.029,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 631.465,44</b>	<b>103.935,00</b>	<b>61.981,00</b>	<b>65.889,00</b>	<b>70.729,00</b>	<b>67.029,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1002	Führung / Leitung / Sachkosten TH 1	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10	Overheadkosten
Produktgruppe :	100	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
10021 Führung und Leitung TH 1	<p>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.</p>	
10022 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 1	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>	
10023 Geschäftsaufwendungen TH 1	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:  Bürobedarf  (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten  (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten  (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen:  Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>	

## 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.385,45</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>422.388,65</b>	<b>444.416,00</b>	<b>413.196,00</b>	<b>415.171,00</b>	<b>421.019,00</b>	<b>422.070,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 419.003,20</b>	<b>- 440.416,00</b>	<b>- 409.196,00</b>	<b>- 411.171,00</b>	<b>- 417.019,00</b>	<b>- 418.070,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 419.003,20</b>	<b>- 440.416,00</b>	<b>- 409.196,00</b>	<b>- 411.171,00</b>	<b>- 417.019,00</b>	<b>- 418.070,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>440.416,00</b>	<b>409.196,00</b>	<b>411.171,00</b>	<b>417.019,00</b>	<b>418.070,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 419.003,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 376.898,01</b>	<b>63.412,00</b>	<b>39.378,00</b>	<b>38.273,00</b>	<b>41.013,00</b>	<b>38.923,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.316,24	6.000,00	6.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.316,24</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.316,24</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 379.214,25</b>	<b>57.412,00</b>	<b>33.378,00</b>	<b>35.273,00</b>	<b>38.013,00</b>	<b>35.923,00</b>

### Maßnahmen 1002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 1:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	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 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)
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 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	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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>303.159,33</b>	<b>368.244,00</b>	<b>334.946,00</b>	<b>338.006,00</b>	<b>341.095,00</b>	<b>344.214,00</b>
<b>E16</b> <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<b>- 303.159,33</b>	<b>- 368.244,00</b>	<b>- 334.946,00</b>	<b>- 338.006,00</b>	<b>- 341.095,00</b>	<b>- 344.214,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<b>- 303.159,33</b>	<b>- 368.244,00</b>	<b>- 334.946,00</b>	<b>- 338.006,00</b>	<b>- 341.095,00</b>	<b>- 344.214,00</b>
<b>E21</b> <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 62.376,00	- 55.037,00	- 54.755,00	- 55.237,00	- 55.434,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<b>- 303.159,33</b>	<b>- 430.620,00</b>	<b>- 389.983,00</b>	<b>- 392.761,00</b>	<b>- 396.332,00</b>	<b>- 399.648,00</b>

### 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
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	<b>- 301.601,33</b>	<b>- 430.620,00</b>	<b>- 389.983,00</b>	<b>- 392.761,00</b>	<b>- 396.332,00</b>	<b>- 399.648,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1112	Zentrale Steuerung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Carmen Zäuner		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der Gremien; Dienstanweisungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Mitarbeiter/innen; Gremien		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 1112 Zentrale Steuerung:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E8 <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.972,05</b>	<b>21.501,00</b>	<b>20.681,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>21.355,00</b>	<b>21.395,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 18.972,05</b>	<b>- 21.501,00</b>	<b>- 20.681,00</b>	<b>- 21.000,00</b>	<b>- 21.355,00</b>	<b>- 21.395,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 18.972,05</b>	<b>- 21.501,00</b>	<b>- 20.681,00</b>	<b>- 21.000,00</b>	<b>- 21.355,00</b>	<b>- 21.395,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 1.659,00	- 1.518,00	- 1.510,00	- 1.523,00	- 1.528,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 18.972,05</b>	<b>- 23.160,00</b>	<b>- 22.199,00</b>	<b>- 22.510,00</b>	<b>- 22.878,00</b>	<b>- 22.923,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 16.781,78</b>	<b>- 19.299,00</b>	<b>- 19.897,00</b>	<b>- 20.062,00</b>	<b>- 20.250,00</b>	<b>- 20.434,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1114	Gremien	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Carmen Zäuner		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufes: Vorbereitung (Zusammenstellen / Versendung der Unterlagen / Einladungen), Durchführung / Betreuung (Protokollierung) und Nachbereitung (Niederschriften, Abrechnung der Aufwandsentschädigungen / Sitzungsgelder, Fahrkosten) der Sitzungen.		
<b>Auftraggeber</b>		
Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landkreisordnung (LKO); Gemeindeordnung (GemO); Hauptsatzung; Geschäftsordnung; Beschlüsse der Gremien; Kommunale Aufwands- und Entschädigungsverordnung (KomAEVO)		
<b>Zielgruppe</b>		
Gremienmitglieder; sonstige Sitzungsteilnehmer		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Ein reibungsloser und auf die Bedürfnisse der Kunden zugeschnittener Gremiendienst.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>199.408,38</b>	<b>204.033,00</b>	<b>211.195,00</b>	<b>212.012,00</b>	<b>212.908,00</b>	<b>215.148,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 199.408,38</b>	<b>- 204.033,00</b>	<b>- 211.195,00</b>	<b>- 212.012,00</b>	<b>- 212.908,00</b>	<b>- 215.148,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 199.408,38</b>	<b>- 204.033,00</b>	<b>- 211.195,00</b>	<b>- 212.012,00</b>	<b>- 212.908,00</b>	<b>- 215.148,00</b>



### Ergebnishaushalt 1114 Gremien:

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

### 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 (Fahrkosten zu Aus- und Fortbildungsveranstaltungen)
11145 . 563500	öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	Ehrenamtliche Gremien/Beauftragte/Beiräte (500 €)
11145 . 563910	Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulischer 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 194.469,53</b>	<b>- 202.283,00</b>	<b>- 212.148,00</b>	<b>- 212.634,00</b>	<b>- 213.206,00</b>	<b>- 215.752,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 194.469,53</b>	<b>- 202.283,00</b>	<b>- 212.148,00</b>	<b>- 212.634,00</b>	<b>- 213.206,00</b>	<b>- 215.752,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1116	Gleichstellung	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111 Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern und extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Dorothee Müller	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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.	
<b>Auftraggeber</b>	
Landkreis	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Landkreisordnung (LKO); Landesgleichstellungsgesetz (LGG); Grundgesetz Art.3, Abs.2	
<b>Zielgruppe</b>	
Einwohner/innen; Mitarbeiter/innen	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	
Informations- und Öffentlichkeitsarbeit durch Veranstaltungen und Gewinnung von Multiplikatoren/innen Interne und externe Beratung und Hilfestellung in Gleichstellungsangelegenheiten Netzwerkarbeit / Zusammenarbeit mit örtlichen Institutionen Zusammenarbeit mit überörtlichen Institutionen, sowie deren Gleichstellungsstellen	

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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)	

<b>Ergebnishaushalt 1116 Gleichstellung:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.002,50</b>	<b>200,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 68.433,15</u>	<u>- 71.889,00</u>	<u>- 96.709,00</u>	<u>- 97.639,00</u>	<u>- 98.576,00</u>	<u>- 99.526,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 68.433,15</u>	<u>- 71.889,00</u>	<u>- 96.709,00</u>	<u>- 97.639,00</u>	<u>- 98.576,00</u>	<u>- 99.526,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 15.947,00	- 11.674,00	- 11.613,00	- 11.716,00	- 11.757,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 68.433,15</u>	<u>- 87.836,00</u>	<u>- 108.383,00</u>	<u>- 109.252,00</u>	<u>- 110.292,00</u>	<u>- 111.283,00</u>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	<u>- 67.642,34</u>	<u>- 87.836,00</u>	<u>- 108.383,00</u>	<u>- 109.252,00</u>	<u>- 110.292,00</u>	<u>- 111.283,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1117	Personalvertretung	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111 Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Thorsten Haury	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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.	
<b>Auftraggeber</b>	
Landkreis	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Landespersonalvertretungsgesetz (LPersVG) einschließlich personalvertretungsrechtlich relevanter Vorschriften	
<b>Zielgruppe</b>	
Mitarbeiter/innen	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	
Umsetzung der personalvertretungsrechtlichen Vorgaben, Förderung des innerbetrieblichen Arbeitsklimas und der Mitarbeitermotivation.	

<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
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.

<b>Ergebnishaushalt 1117 Personalvertretung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.108,34</b>	<b>32.796,00</b>	<b>122.118,00</b>	<b>123.529,00</b>	<b>125.002,00</b>	<b>125.998,00</b>
<b>E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b>- 31.108,34</b>	<b>- 32.796,00</b>	<b>- 122.118,00</b>	<b>- 123.529,00</b>	<b>- 125.002,00</b>	<b>- 125.998,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b>- 31.108,34</b>	<b>- 32.796,00</b>	<b>- 122.118,00</b>	<b>- 123.529,00</b>	<b>- 125.002,00</b>	<b>- 125.998,00</b>
<b>E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 2.552,00	- 14.008,00	- 13.936,00	- 14.059,00	- 14.109,00
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 31.108,34</b>	<b>- 35.348,00</b>	<b>- 136.126,00</b>	<b>- 137.465,00</b>	<b>- 139.061,00</b>	<b>- 140.107,00</b>

**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
<b>F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 27.743,56</b>	<b>- 29.409,00</b>	<b>- 132.585,00</b>	<b>- 133.699,00</b>	<b>- 135.019,00</b>	<b>- 136.277,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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	17.705,89	20.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Personalkostenpauschale						
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 Vorjahr 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>552.688,16</b>	<b>247.519,00</b>	<b>464.681,00</b>	<b>464.938,00</b>	<b>465.197,00</b>	<b>465.459,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.556.942,07</b>	<b>1.966.819,00</b>	<b>2.072.059,00</b>	<b>2.105.930,00</b>	<b>2.144.321,00</b>	<b>2.142.963,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.004.253,91</b>	<b>- 1.719.300,00</b>	<b>- 1.607.378,00</b>	<b>- 1.640.992,00</b>	<b>- 1.679.124,00</b>	<b>- 1.677.504,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.004.253,91</b>	<b>- 1.719.300,00</b>	<b>- 1.607.378,00</b>	<b>- 1.640.992,00</b>	<b>- 1.679.124,00</b>	<b>- 1.677.504,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 436.675,00	- 457.926,00	- 455.560,00	- 459.579,00	- 461.221,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 1.004.253,91</b>	<b>- 2.155.975,00</b>	<b>- 2.065.304,00</b>	<b>- 2.096.552,00</b>	<b>- 2.138.703,00</b>	<b>- 2.138.725,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 1.065.273,02</b>	<b>- 1.670.451,00</b>	<b>- 1.775.762,00</b>	<b>- 1.788.756,00</b>	<b>- 1.808.294,00</b>	<b>- 1.825.605,00</b>



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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, Vordruckwesen, 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>115.122,11</b>	<b>40.500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 595.231,11</b>	<b>- 722.066,00</b>	<b>- 770.494,00</b>	<b>- 773.382,00</b>	<b>- 776.922,00</b>	<b>- 779.442,00</b>

### Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1130 Organisation:

11301 . 412100	Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock - vom Land	Erstattungen Musterprozesse
11301 . 462900	Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)	Zeugengelder, Ersatzsteckkarten, 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 646.431,31</b>	<b>- 711.672,00</b>	<b>- 764.297,00</b>	<b>- 766.792,00</b>	<b>- 769.850,00</b>	<b>- 772.739,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1144	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Michael Welker		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Verbesserung und Sicherstellung eines reibungslosen und hochverfügbaren technikunterstützten Arbeitsablaufs, Sicherstellung der elektronischen Kommunikation, Planung, Einsatz, Installation und Betrieb der Technikunterstützten Informationsverarbeitung (Tul) und der Telekommunikationssysteme; Beratung und Betreuung der Anwender bei der Beschaffung und dem Einsatz von Hard- und Software und der elektronischen Kommunikation.		
<b>Auftraggeber</b>		
Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachabteilungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Mitarbeiter/innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Optimierung der technischen Unterstützung zur Steigerung der Produktivität.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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 Tul-Schulungen für Bedienstete	
11445 Planung und Betrieb Telekommunikation	Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung des Kommunikationsnetzes (Mail- und Kommunikationsserver, Telefonanlage, etc.)	

<b>Ergebnishaushalt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul):</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>49.255,34</b>	<b>49.361,00</b>	<b>58.002,00</b>	<b>58.322,00</b>	<b>58.645,00</b>	<b>58.971,00</b>	
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 1.823.655,49</u>	<u>- 1.954.957,00</u>	<u>- 2.272.336,00</u>	<u>- 2.243.278,00</u>	<u>- 2.218.963,00</u>	<u>- 2.191.631,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 1.823.655,49</u>	<u>- 1.954.957,00</u>	<u>- 2.272.336,00</u>	<u>- 2.243.278,00</u>	<u>- 2.218.963,00</u>	<u>- 2.191.631,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	842.414,00	989.303,00	940.021,00	938.803,00	938.304,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 1.823.655,49</u>	<u>- 1.112.543,00</u>	<u>- 1.283.033,00</u>	<u>- 1.303.257,00</u>	<u>- 1.280.160,00</u>	<u>- 1.253.327,00</u>

## 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- Lerninfrastrukturen 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 (Tul):

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 (Tul):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 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
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.243,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>397.490,51</b>	<b>275.000,00</b>	<b>510.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 347.246,91</b>	<b>- 275.000,00</b>	<b>- 510.000,00</b>	<b>- 70.000,00</b>	<b>- 70.000,00</b>	<b>- 70.000,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.893.421,79</b>	<b>- 1.134.293,00</b>	<b>- 1.404.573,00</b>	<b>- 1.022.137,00</b>	<b>- 1.031.720,00</b>	<b>- 1.040.667,00</b>

### Maßnahmen 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul):

#### 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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 105.000</b>	<b>- 130.000</b>	<b>- 40.000</b>	<b>- 40.000</b>	<b>- 40.000</b>	<b>0</b>	<b>- 355.000</b>

#### 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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 170.000</b>	<b>- 380.000</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 30.000</b>	<b>0</b>	<b>- 640.000</b>

**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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.211,78</b>	<b>25.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 521.993,41</u>	<u>- 523.393,00</u>	<u>- 654.604,00</u>	<u>- 657.092,00</u>	<u>- 660.932,00</u>	<u>- 664.849,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 521.993,41</u>	<u>- 523.393,00</u>	<u>- 654.604,00</u>	<u>- 657.092,00</u>	<u>- 660.932,00</u>	<u>- 664.849,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 91.349,00	- 76.265,00	- 75.870,00	- 76.541,00	- 76.814,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 521.993,41</u>	<u>- 614.742,00</u>	<u>- 730.869,00</u>	<u>- 732.962,00</u>	<u>- 737.473,00</u>	<u>- 741.663,00</u>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 554.740,51	- 614.572,00	- 730.709,00	- 732.842,00	- 737.433,00	- 741.663,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1181	Prüfung	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	118 Prüfung und Kommunalaufsicht
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern und extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Sigrid Priebe	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Auftraggeber</b>	
Land; Landkreis	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Gemeindeordnung (GemO); Landkreisordnung (LKO); Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO); Landhaushaltsordnung (LHO); Rechnungshofgesetz (RHG); Dienstliche Einzelanweisung des Landrates	
<b>Zielgruppe</b>	
Gremien; Kommunen; Zweckverbände; Juristische Personen des öffentlichen und privaten Rechts.	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	
Sicherstellung und Gewährleistung einer ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Verwaltungsführung.	

<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
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.

<b>Ergebnishaushalt 1181 Prüfung:</b>						
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>537.619,92</b>	<b>570.616,00</b>	<b>551.488,00</b>	<b>559.576,00</b>	<b>568.454,00</b>	<b>570.668,00</b>
<b>E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b>- 537.619,92</b>	<b>- 570.616,00</b>	<b>- 551.488,00</b>	<b>- 559.576,00</b>	<b>- 568.454,00</b>	<b>- 570.668,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b>- 537.619,92</b>	<b>- 570.616,00</b>	<b>- 551.488,00</b>	<b>- 559.576,00</b>	<b>- 568.454,00</b>	<b>- 570.668,00</b>
<b>E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 52.946,00</b>	<b>- 48.446,00</b>	<b>- 48.195,00</b>	<b>- 48.620,00</b>	<b>- 48.795,00</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 537.619,92</b>	<b>- 623.562,00</b>	<b>- 599.934,00</b>	<b>- 607.771,00</b>	<b>- 617.074,00</b>	<b>- 619.463,00</b>

### 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
<b>F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 490.826,80</b>	<b>- 541.900,00</b>	<b>- 551.235,00</b>	<b>- 556.002,00</b>	<b>- 561.501,00</b>	<b>- 566.798,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2810	Kulturförderung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Kulturförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Reiner Voß		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Durchführung eigener Veranstaltung im Rahmen eines Kulturprogramms; Förderung von Dritten; Herausgabe des Heimatjahrbuches des Landkreises Kaiserslautern		
<b>Auftraggeber</b>		
Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der Gremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/innen; Kommunen; Vereine ; Verbände		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Stärkung des kulturellen Angebots.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 2810 Kulturförderung:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.682,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>22.500,00</b>	
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, schulischer 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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 93.987,51</u>	<u>- 81.011,00</u>	<u>- 103.690,00</u>	<u>- 104.418,00</u>	<u>- 105.152,00</u>	<u>- 105.897,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 93.987,51</u>	<u>- 81.011,00</u>	<u>- 103.690,00</u>	<u>- 104.418,00</u>	<u>- 105.152,00</u>	<u>- 105.897,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 10.526,00	- 8.756,00	- 8.710,00	- 8.787,00	- 8.819,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 93.987,51</u>	<u>- 91.537,00</u>	<u>- 112.446,00</u>	<u>- 113.128,00</u>	<u>- 113.939,00</u>	<u>- 114.716,00</u>

### 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, schulischer 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-Museum, 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	<u>- 98.361,09</u>	<u>- 91.537,00</u>	<u>- 112.446,00</u>	<u>- 113.128,00</u>	<u>- 113.939,00</u>	<u>- 114.716,00</u>

# 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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.391.651,84</b>	<b>2.103.034,00</b>	<b>2.223.579,00</b>	<b>1.678.827,00</b>	<b>1.749.688,00</b>	<b>1.801.770,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.428.137,94</b>	<b>5.073.769,00</b>	<b>5.081.134,00</b>	<b>4.977.655,00</b>	<b>5.132.477,00</b>	<b>5.203.592,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.036.486,10</b>	<b>- 2.970.735,00</b>	<b>- 2.857.555,00</b>	<b>- 3.298.828,00</b>	<b>- 3.382.789,00</b>	<b>- 3.401.822,00</b>
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
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 250.104,99</b>	<b>591.450,00</b>	<b>- 363.550,00</b>	<b>- 363.550,00</b>	<b>- 363.550,00</b>	<b>- 363.550,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.286.591,09</b>	<b>- 2.379.285,00</b>	<b>- 3.221.105,00</b>	<b>- 3.662.378,00</b>	<b>- 3.746.339,00</b>	<b>- 3.765.372,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 23.885,00</b>	<b>- 88.310,00</b>	<b>- 87.048,00</b>	<b>- 87.377,00</b>	<b>- 87.776,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 3.286.591,09</b>	<b>- 2.403.170,00</b>	<b>- 3.309.415,00</b>	<b>- 3.749.426,00</b>	<b>- 3.833.716,00</b>	<b>- 3.853.148,00</b>



# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Finanzen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>903.736,65</b>	<b>755.084,00</b>	<b>861.459,00</b>	<b>400.727,00</b>	<b>402.918,00</b>	<b>405.130,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.960.723,90</b>	<b>3.081.745,00</b>	<b>3.114.808,00</b>	<b>3.128.072,00</b>	<b>3.141.475,00</b>	<b>3.155.007,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.056.987,25</b>	<b>- 2.326.661,00</b>	<b>- 2.253.349,00</b>	<b>- 2.727.345,00</b>	<b>- 2.738.557,00</b>	<b>- 2.749.877,00</b>
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
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 250.008,49</b>	<b>591.450,00</b>	<b>- 363.550,00</b>	<b>- 363.550,00</b>	<b>- 363.550,00</b>	<b>- 363.550,00</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 2.306.995,74</b>	<b>- 1.735.211,00</b>	<b>- 2.616.899,00</b>	<b>- 3.090.895,00</b>	<b>- 3.102.107,00</b>	<b>- 3.113.427,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 23.885,00</b>	<b>- 88.310,00</b>	<b>- 87.048,00</b>	<b>- 87.377,00</b>	<b>- 87.776,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 2.306.995,74</b>	<b>- 1.759.096,00</b>	<b>- 2.705.209,00</b>	<b>- 3.177.943,00</b>	<b>- 3.189.484,00</b>	<b>- 3.201.203,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Finanzen

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>597.971,32</b>	<b>1.353.250,00</b>	<b>866.750,00</b>	<b>2.869.750,00</b>	<b>2.502.500,00</b>	<b>910.000,00</b>
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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.351.174,40</b>	<b>2.041.000,00</b>	<b>1.371.000,00</b>	<b>4.479.000,00</b>	<b>3.952.000,00</b>	<b>1.502.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 753.203,08</b>	<b>- 687.750,00</b>	<b>- 504.250,00</b>	<b>- 1.609.250,00</b>	<b>- 1.449.500,00</b>	<b>- 592.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 3.060.198,82</b>	<b>- 2.446.846,00</b>	<b>- 3.209.459,00</b>	<b>- 4.787.193,00</b>	<b>- 4.638.984,00</b>	<b>- 3.793.203,00</b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	98.140.932,78					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	83.033.713,92					
92.	Saldo	15.107.218,86					

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1003	Führung / Leitung / Sachkosten TH 2	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10 Overheadkosten
Produktgruppe :	100 Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>	
<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
10031 Führung und Leitung TH 2	<p>Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen.</p> <p>Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen.</p> <p>Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets.</p> <p>Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen.</p> <p>Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben.</p> <p>Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien.</p> <p>Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.</p>
10032 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 2	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>
10033 Geschäftsaufwendungen TH 2	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:</p> <p>Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>

**Ergebnishaushalt 1003 Führung / Leitung / Sachkosten TH 2:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>74.213,28</b>	<b>85.317,00</b>	<b>83.999,00</b>	<b>82.217,00</b>	<b>83.487,00</b>	<b>83.863,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 74.213,28</b>	<b>- 85.317,00</b>	<b>- 83.999,00</b>	<b>- 82.217,00</b>	<b>- 83.487,00</b>	<b>- 83.863,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 74.213,28</b>	<b>- 85.317,00</b>	<b>- 83.999,00</b>	<b>- 82.217,00</b>	<b>- 83.487,00</b>	<b>- 83.863,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	85.317,00	83.999,00	82.217,00	83.487,00	83.863,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 74.213,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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 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	4.000	4.000	1.000	1.000	1.000	0	11.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 4.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 11.000</b>

### 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000	0	7.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 7.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1161	Finanzen	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116 Finanzen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Thomas Lauer	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs, Zentrales Finanzberichtswesen, Jahresabschluss, Beteiligungscontrolling, Festsetzung und Erhebung der Jagdsteuer	
<b>Auftraggeber</b>	
Landkreis	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Landkreisordnung (LKO); Gemeindeordnung (GemO); Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO); Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG); Abgabenordnung (AO); Kommunalabgabengesetz (KAG); Beschlüsse der Gremien	
<b>Zielgruppe</b>	
Einwohner/innen; Gremien; Verwaltungsführung; Fachabteilungen; Vertragspartner; kreisangehörige Gemeinden; Land	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	
Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft zur stetigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung	

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.

<b>Ergebnishaushalt 1161 Finanzen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.528,12</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>

**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	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>373.428,61</b>	<b>450.272,00</b>	<b>509.652,00</b>	<b>516.739,00</b>	<b>524.481,00</b>	<b>526.757,00</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 370.900,49</b>	<b>- 447.872,00</b>	<b>- 507.052,00</b>	<b>- 514.139,00</b>	<b>- 521.881,00</b>	<b>- 524.157,00</b>
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	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 370.900,49</b>	<b>552.128,00</b>	<b>- 507.052,00</b>	<b>- 514.139,00</b>	<b>- 521.881,00</b>	<b>- 524.157,00</b>
E21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 370.900,49</b>	<b>508.759,00</b>	<b>- 559.768,00</b>	<b>- 565.923,00</b>	<b>- 574.153,00</b>	<b>- 576.667,00</b>

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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 337.208,29</b>	<b>577.261,00</b>	<b>- 514.587,00</b>	<b>- 518.222,00</b>	<b>- 523.331,00</b>	<b>- 528.231,00</b>



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1162	Kreiskasse	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116 Finanzen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern und extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
C. Hack	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Auftraggeber</b>	
Landkreis	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Landkreisordnung (LKO); Gemeindeordnung (GemO); Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO); Landesverwaltungsvollstreckungsgesetz (LVwVG); Abgabenordnung (AO); Zivilprozessordnung; Insolvenzordnung (InsO); Dienstanweisungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Fachabteilungen; Kunden	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	
Durchführung von fälligen Auszahlungen und Vereinnahmung von geleisteten Zahlungen Dritter unter Beachtung der entsprechenden Fälligkeitstermine und gegebenenfalls weiterer zu veranlassender Mahn- und Vollstreckungsmaßnahmen.	

<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
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.

<b>Ergebnishaushalt 1162 Kreiskasse:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>278.257,54</b>	<b>267.084,00</b>	<b>287.859,00</b>	<b>290.027,00</b>	<b>292.218,00</b>	<b>294.430,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.242.411,25</b>	<b>830.700,00</b>	<b>765.851,00</b>	<b>773.500,00</b>	<b>781.266,00</b>	<b>788.693,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 964.153,71</b>	<b>- 563.616,00</b>	<b>- 477.992,00</b>	<b>- 483.473,00</b>	<b>- 489.048,00</b>	<b>- 494.263,00</b>
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
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 104,99</b>	<b>- 50,00</b>	<b>- 50,00</b>	<b>- 50,00</b>	<b>- 50,00</b>	<b>- 50,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 964.258,70</b>	<b>- 563.666,00</b>	<b>- 478.042,00</b>	<b>- 483.523,00</b>	<b>- 489.098,00</b>	<b>- 494.313,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 59.289,00</b>	<b>- 112.187,00</b>	<b>- 110.205,00</b>	<b>- 111.247,00</b>	<b>- 111.751,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 964.258,70</b>	<b>- 622.955,00</b>	<b>- 590.229,00</b>	<b>- 593.728,00</b>	<b>- 600.345,00</b>	<b>- 606.064,00</b>

### 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 526.568,83</b>	<b>- 617.906,00</b>	<b>- 587.218,00</b>	<b>- 590.527,00</b>	<b>- 596.909,00</b>	<b>- 602.808,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 526.568,83</b>	<b>- 617.906,00</b>	<b>- 587.218,00</b>	<b>- 590.527,00</b>	<b>- 596.909,00</b>	<b>- 602.808,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5420	Kreisstraßen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	542	Kreisstraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Thomas Lauer Tassya Rauch		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesstraßengesetz (LStrG); Entflechtgesetz (EntflechtG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Verkehrsteilnehmer		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Erhaltung eines funktionstüchtigen Kreisstraßennetzes.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 5420 Kreisstraßen:</b>						
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.110.866,18</b>	<b>1.833.550,00</b>	<b>1.933.120,00</b>	<b>1.386.200,00</b>	<b>1.454.870,00</b>	<b>1.504.740,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.709.811,80</b>	<b>3.678.883,00</b>	<b>3.692.999,00</b>	<b>3.576.520,00</b>	<b>3.714.511,00</b>	<b>3.775.542,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.598.945,62</b>	<b>- 1.845.333,00</b>	<b>- 1.759.879,00</b>	<b>- 2.190.320,00</b>	<b>- 2.259.641,00</b>	<b>- 2.270.802,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.598.945,62</b>	<b>- 1.845.333,00</b>	<b>- 1.759.879,00</b>	<b>- 2.190.320,00</b>	<b>- 2.259.641,00</b>	<b>- 2.270.802,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 6.100,00	- 6.969,00	- 6.846,00	- 6.911,00	- 6.942,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 1.598.945,62</b>	<b>- 1.851.433,00</b>	<b>- 1.766.848,00</b>	<b>- 2.197.166,00</b>	<b>- 2.266.552,00</b>	<b>- 2.277.744,00</b>

### 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 Infrastrukturvermögens (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 VGn 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.098.690,93</b>	<b>- 1.296.790,00</b>	<b>- 1.222.039,00</b>	<b>- 1.685.377,00</b>	<b>- 1.686.008,00</b>	<b>- 1.686.611,00</b>
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
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>597.971,32</b>	<b>1.353.250,00</b>	<b>866.750,00</b>	<b>2.869.750,00</b>	<b>2.502.500,00</b>	<b>910.000,00</b>
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 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	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 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	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 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	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

<b>Maßnahmen 5420 Kreisstraßen:</b>							
<b>21901 K9 Freie Strecke zw. Weltersbach u. Steinwenden</b>							
	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	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**
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 72.278</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 127.278</b>

<b>22002 K11 OD Obermohr</b>							
	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	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**
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 52.500</b>	<b>- 17.500</b>	<b>- 140.000</b>	<b>- 192.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 402.500</b>

<b>22003 K37 OD Otterberg, Stützmauer</b>							
	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	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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 50.250</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 11.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 67.000</b>

<b>22102 K74 OD Lambsborn</b>							
	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	32.500	942.500	195.000	0	1.170.000



<b>Maßnahmen 5420 Kreisstraßen:</b>							
<b>22102 K74 OD Lambsborn</b>							
	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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000	1.450.000	300.000	0	1.800.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 17.500</b>	<b>- 507.500</b>	<b>- 105.000</b>	<b>0</b>	<b>- 630.000</b>

<b>22201 K19 OD Erzenhausen</b>							
	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	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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 17.500</b>	<b>- 262.500</b>	<b>- 175.000</b>	<b>0</b>	<b>- 455.000</b>

<b>22302 K31 OD Morbach</b>							
	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	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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 17.500</b>	<b>- 87.500</b>	<b>- 210.000</b>	<b>0</b>	<b>- 315.000</b>

<b>22303 K67/68 OD Gerhardsbrunn</b>							
	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	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 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)
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 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	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 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	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 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	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 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)
--	--	---------------------------------	---	---	---	---	--

#### 22702 K79, Spange Miesenbach

	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	279.500	0	0	0	279.500
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	430.000	0	0	0	430.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 150.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 150.500</b>

### 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)	Gesamtkosten	Förder-satz	Geplante Gesamt-zuwen-dungen	nachrichtlich		Auszahlungen				Einzahlungen					
						Auszahlungs stand 02.10.25 -Gesamt	Ansatz 2024/2025 Auszahlungen	Ansatz 2026 Auszahlungen	davon aus 2025	Verpflichtungsermächtigungen bzw. Auszahlungen in Folgejahre			Ansatz 2026 Einzahlungen	2027 Einzahlungen	2028 Einzahlungen	2029 Einzahlungen	SUMME
										2027	2028	2029					
EUR	%	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
Vorjahre		Fertige Maßnahmen, noch Schlussabwicl. [M-20804] 1)	155.000		100.750	<i>betrifft eine Vielzahl von Vorhaben</i>	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 Lamsborn [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
<b>Summe:</b>			<b>12.392.000</b>		<b>8.244.000</b>	<b>549.748</b>	<b>1.835.000</b>	<b>1.265.000</b>	<b>275.000</b>	<b>4.377.000</b>	<b>3.850.000</b>	<b>1.400.000</b>	<b>866.750</b>	<b>2.869.750</b>	<b>2.502.500</b>	<b>910.000</b>	<b>6.869.500</b>
						davon neue Maßnahmen			davon Verpflichtungserm. (VE)								
						990.000			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 Kreuzhof, 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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5710	Wirtschaftsförderung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Thomas Lauer		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der Gremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Bestehende Unternehmen und Gründungswillige		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Verbesserung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur im Landkreis Kaiserslautern.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.

<b>Ergebnishaushalt 5710 Wirtschaftsförderung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.273,00</b>	<b>28.597,00</b>	<b>28.633,00</b>	<b>28.679,00</b>	<b>28.732,00</b>	<b>28.737,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 28.273,00</b>	<b>- 28.597,00</b>	<b>- 28.633,00</b>	<b>- 28.679,00</b>	<b>- 28.732,00</b>	<b>- 28.737,00</b>
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
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 250.000,00</b>	<b>- 408.500,00</b>	<b>- 363.500,00</b>	<b>- 363.500,00</b>	<b>- 363.500,00</b>	<b>- 363.500,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 278.273,00</b>	<b>- 437.097,00</b>	<b>- 392.133,00</b>	<b>- 392.179,00</b>	<b>- 392.232,00</b>	<b>- 392.237,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 444,00</b>	<b>- 437,00</b>	<b>- 430,00</b>	<b>- 434,00</b>	<b>- 436,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 278.273,00</b>	<b>- 437.541,00</b>	<b>- 392.570,00</b>	<b>- 392.609,00</b>	<b>- 392.666,00</b>	<b>- 392.673,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 277.931,61</b>	<b>- 436.948,00</b>	<b>- 392.216,00</b>	<b>- 392.233,00</b>	<b>- 392.262,00</b>	<b>- 392.290,00</b>

**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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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			
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>116.988.100,52</b>	<b>117.077.896,00</b>	<b>136.465.898,00</b>	<b>136.599.610,00</b>	<b>138.599.610,00</b>	<b>140.599.610,00</b>
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						
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.998.192,00</b>	<b>1.981.957,00</b>	<b>1.982.946,00</b>	<b>1.982.946,00</b>	<b>1.982.946,00</b>	<b>1.982.946,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>114.989.908,52</b>	<b>115.095.939,00</b>	<b>134.482.952,00</b>	<b>134.616.664,00</b>	<b>136.616.664,00</b>	<b>138.616.664,00</b>
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
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 1.872.981,59</b>	<b>- 2.165.000,00</b>	<b>- 2.470.000,00</b>	<b>- 2.470.000,00</b>	<b>- 2.470.000,00</b>	<b>- 2.470.000,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>113.116.926,93</b>	<b>112.930.939,00</b>	<b>132.012.952,00</b>	<b>132.146.664,00</b>	<b>134.146.664,00</b>	<b>136.146.664,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>113.116.926,93</b>	<b>112.930.939,00</b>	<b>132.012.952,00</b>	<b>132.146.664,00</b>	<b>134.146.664,00</b>	<b>136.146.664,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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			
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>116.937.550,21</b>	<b>117.077.896,00</b>	<b>136.465.898,00</b>	<b>136.599.610,00</b>	<b>138.599.610,00</b>	<b>140.599.610,00</b>
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						
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.998.192,00</b>	<b>1.981.957,00</b>	<b>1.982.946,00</b>	<b>1.982.946,00</b>	<b>1.982.946,00</b>	<b>1.982.946,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>114.939.358,21</b>	<b>115.095.939,00</b>	<b>134.482.952,00</b>	<b>134.616.664,00</b>	<b>136.616.664,00</b>	<b>138.616.664,00</b>
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
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 1.873.603,11</b>	<b>- 2.165.000,00</b>	<b>- 2.470.000,00</b>	<b>- 2.470.000,00</b>	<b>- 2.470.000,00</b>	<b>- 2.470.000,00</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>113.065.755,10</b>	<b>112.930.939,00</b>	<b>132.012.952,00</b>	<b>132.146.664,00</b>	<b>134.146.664,00</b>	<b>136.146.664,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>113.065.755,10</b>	<b>112.930.939,00</b>	<b>132.012.952,00</b>	<b>132.146.664,00</b>	<b>134.146.664,00</b>	<b>136.146.664,00</b>

# 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 Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>						
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b>113.065.755,10</b>	<b>112.930.939,00</b>	<b>132.012.952,00</b>	<b>132.146.664,00</b>	<b>134.146.664,00</b>	<b>136.146.664,00</b>
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	-	21.842.539,00	19.875.715,00	26.392.168,00	16.365.566,00	11.953.105,00
		117.220.845,97					

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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; Jagd Ausübungsberechtigte 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>116.577.475,52</b>	<b>116.847.896,00</b>	<b>135.507.898,00</b>	<b>136.284.610,00</b>	<b>138.284.610,00</b>	<b>140.284.610,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.998.192,00</b>	<b>1.981.957,00</b>	<b>1.982.946,00</b>	<b>1.982.946,00</b>	<b>1.982.946,00</b>	<b>1.982.946,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>114.579.283,52</b>	<b>114.865.939,00</b>	<b>133.524.952,00</b>	<b>134.301.664,00</b>	<b>136.301.664,00</b>	<b>138.301.664,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>114.579.283,52</b>	<b>114.865.939,00</b>	<b>133.524.952,00</b>	<b>134.301.664,00</b>	<b>136.301.664,00</b>	<b>138.301.664,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>114.579.283,52</b>	<b>114.865.939,00</b>	<b>133.524.952,00</b>	<b>134.301.664,00</b>	<b>136.301.664,00</b>	<b>138.301.664,00</b>

### 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 Systematik 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>114.528.733,21</b>	<b>114.865.939,00</b>	<b>133.524.952,00</b>	<b>134.301.664,00</b>	<b>136.301.664,00</b>	<b>138.301.664,00</b>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>114.528.733,21</u>	<u>114.865.939,00</u>	<u>133.524.952,00</u>	<u>134.301.664,00</u>	<u>136.301.664,00</u>	<u>138.301.664,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>410.625,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>958.000,00</b>	<b>315.000,00</b>	<b>315.000,00</b>	<b>315.000,00</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>410.625,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>958.000,00</b>	<b>315.000,00</b>	<b>315.000,00</b>	<b>315.000,00</b>
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 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 1.462.356,59</u>	<u>- 1.935.000,00</u>	<u>- 1.512.000,00</u>	<u>- 2.155.000,00</u>	<u>- 2.155.000,00</u>	<u>- 2.155.000,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 <u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 1.462.356,59</u>	<u>- 1.935.000,00</u>	<u>- 1.512.000,00</u>	<u>- 2.155.000,00</u>	<u>- 2.155.000,00</u>	<u>- 2.155.000,00</u>

**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%. Aufgrund 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.462.978,11</u>	<u>- 1.935.000,00</u>	<u>- 1.512.000,00</u>	<u>- 2.155.000,00</u>	<u>- 2.155.000,00</u>	<u>- 2.155.000,00</u>



**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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>811.020,29</b>	<b>2.568.670,00</b>	<b>2.366.410,00</b>	<b>1.636.470,00</b>	<b>1.600.580,00</b>	<b>1.600.580,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.495.476,96</b>	<b>6.145.585,00</b>	<b>5.787.012,00</b>	<b>5.299.103,00</b>	<b>5.200.001,00</b>	<b>5.232.429,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.684.456,67</b>	<b>- 3.576.915,00</b>	<b>- 3.420.602,00</b>	<b>- 3.662.633,00</b>	<b>- 3.599.421,00</b>	<b>- 3.631.849,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.684.456,67</b>	<b>- 3.576.915,00</b>	<b>- 3.420.602,00</b>	<b>- 3.662.633,00</b>	<b>- 3.599.421,00</b>	<b>- 3.631.849,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>505.498,00</b>	<b>369.789,00</b>	<b>368.731,00</b>	<b>368.223,00</b>	<b>367.610,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 3.684.456,67</b>	<b>- 3.071.417,00</b>	<b>- 3.050.813,00</b>	<b>- 3.293.902,00</b>	<b>- 3.231.198,00</b>	<b>- 3.264.239,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Bauen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>791.760,76</b>	<b>2.423.050,00</b>	<b>2.220.800,00</b>	<b>1.479.100,00</b>	<b>1.434.800,00</b>	<b>1.434.800,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.019.875,66</b>	<b>5.539.610,00</b>	<b>5.345.244,00</b>	<b>4.838.772,00</b>	<b>4.722.648,00</b>	<b>4.760.958,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.228.114,90</b>	<b>- 3.116.560,00</b>	<b>- 3.124.444,00</b>	<b>- 3.359.672,00</b>	<b>- 3.287.848,00</b>	<b>- 3.326.158,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.228.114,90</b>	<b>- 3.116.560,00</b>	<b>- 3.124.444,00</b>	<b>- 3.359.672,00</b>	<b>- 3.287.848,00</b>	<b>- 3.326.158,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>505.498,00</b>	<b>369.789,00</b>	<b>368.731,00</b>	<b>368.223,00</b>	<b>367.610,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.228.114,90</b>	<b>- 2.611.062,00</b>	<b>- 2.754.655,00</b>	<b>- 2.990.941,00</b>	<b>- 2.919.625,00</b>	<b>- 2.958.548,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Bauen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.762.270,40</b>	<b>585.000,00</b>	<b>420.000,00</b>	<b>10.000,00</b>		
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					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.076.166,45</b>	<b>630.000,00</b>	<b>511.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 6.313.896,05</b>	<b>- 45.000,00</b>	<b>- 91.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 9.542.010,95</b>	<b>- 2.656.062,00</b>	<b>- 2.845.655,00</b>	<b>- 2.996.941,00</b>	<b>- 2.925.625,00</b>	<b>- 2.964.548,00</b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
92.	Saldo						

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5001	Führung / Leitung / Sachkosten TH 4	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	50 Overheadkosten
Produktgruppe :	500 Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>	
<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
50011 Führung und Leitung TH 4	<p>Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen.</p> <p>Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen.</p> <p>Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets.</p> <p>Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen.</p> <p>Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben.</p> <p>Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien.</p> <p>Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.</p>
50012 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 4	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>
50013 Geschäftsaufwendungen TH 4	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:</p> <p>Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>

**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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.857,34</b>	<b>15.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 233.970,05</u>	<u>- 254.100,00</u>	<u>- 222.226,00</u>	<u>- 223.539,00</u>	<u>- 227.211,00</u>	<u>- 227.803,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 233.970,05</u>	<u>- 254.100,00</u>	<u>- 222.226,00</u>	<u>- 223.539,00</u>	<u>- 227.211,00</u>	<u>- 227.803,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	254.100,00	222.226,00	223.539,00	227.211,00	227.803,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 233.970,05</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.726,51</u>	<u>- 5.000,00</u>	<u>- 5.000,00</u>	<u>- 3.000,00</u>	<u>- 3.000,00</u>	<u>- 3.000,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	<u>- 224.943,62</u>	<u>37.713,00</u>	<u>22.491,00</u>	<u>23.908,00</u>	<u>25.664,00</u>	<u>24.322,00</u>



**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>0</b>	<b>- 19.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Sebastian Buch		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung, dauernder Werteeerhalt sowie Bewirtschaftung der kreiseigenen und angemieteten Verwaltungsgebäude - ohne Straßen (siehe Podukt 5410) - ohne selbständige Radwege.		
<b>Auftraggeber</b>		
Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landkreisordnung (LKO); VOB/VOL/VOF		
<b>Zielgruppe</b>		
Gebäudenutzer/innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Einführung eines Energiecontrollings (Heizung, Strom, Wasser)		
Einführung eines zentralen Bewirtschaftungs- und Beschaffungswesens		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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 Werteeerhalt sowie Bewirtschaftung der kreiseigenen und angemieteten Verwaltungsgebäude - ohne Straßen (siehe Podukt 5410) - ohne selbständige Radwege.	

<b>Ergebnishaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
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 Betriebsvorrichtungen 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>261.312,86</b>	<b>413.920,00</b>	<b>400.910,00</b>	<b>226.510,00</b>	<b>222.010,00</b>	<b>222.010,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.273.677,11</b>	<b>2.513.586,00</b>	<b>2.123.594,00</b>	<b>2.088.978,00</b>	<b>1.994.533,00</b>	<b>2.012.365,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.012.364,25</b>	<b>- 2.099.666,00</b>	<b>- 1.722.684,00</b>	<b>- 1.862.468,00</b>	<b>- 1.772.523,00</b>	<b>- 1.790.355,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.012.364,25</b>	<b>- 2.099.666,00</b>	<b>- 1.722.684,00</b>	<b>- 1.862.468,00</b>	<b>- 1.772.523,00</b>	<b>- 1.790.355,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>549.318,00</b>	<b>390.644,00</b>	<b>387.844,00</b>	<b>384.469,00</b>	<b>386.116,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 2.012.364,25</b>	<b>- 1.550.348,00</b>	<b>- 1.332.040,00</b>	<b>- 1.474.624,00</b>	<b>- 1.388.054,00</b>	<b>- 1.404.239,00</b>

## Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

11411 . 441203	Mieten und Pachten Stellplätze	Stellplätze KV und Pfaffstraße
11411 . 452100	Aktivierete 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€), Zulassungsstelle 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 Relaisstellen 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
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>1.394.249,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	411.556,34	40.000,00	86.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>411.556,34</b>	<b>40.000,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>982.692,94</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 86.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>
<b>F34</b> Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	<b>- 852.434,30</b>	<b>- 1.385.970,00</b>	<b>- 1.270.687,00</b>	<b>- 1.329.511,00</b>	<b>- 1.243.055,00</b>	<b>- 1.259.730,00</b>

### Maßnahmen 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

#### 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	30.000	3.500	2.000	2.000	2.000	0	39.500
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 3.500</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>0</b>	<b>- 39.500</b>

#### 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	10.000	2.500	1.000	1.000	1.000	0	15.500
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 15.500</b>

Maßnahmen 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:							
42301 Notstromaggregat für Kreishaus							
	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	230.000	80.000	0	0	0	0	310.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 230.000</b>	<b>- 80.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 310.000</b>

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 Bauunterhaltungskosten (€/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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5111	Raumordnung / Landesplanung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
René Mar		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Raumordnungsgesetz (ROG); Landesplanungsgesetz (LPIG); Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz (UVG); Raumordnungsverordnung (ROV); Baugesetzbuch (BauGB)		
<b>Zielgruppe</b>		
Planungsträger; Vorhabensträger		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherstellung einer geordneten raumordnerischen Entwicklung der Städte und Gemeinden des Landkreises Kaiserslautern.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 5111 Raumordnung / Landesplanung:</b>						
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.115,17</b>	<b>48.095,00</b>	<b>36.519,00</b>	<b>36.819,00</b>	<b>37.124,00</b>	<b>37.429,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 48.115,17</b>	<b>- 47.095,00</b>	<b>- 33.519,00</b>	<b>- 33.819,00</b>	<b>- 34.124,00</b>	<b>- 34.429,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 48.115,17</b>	<b>- 47.095,00</b>	<b>- 33.519,00</b>	<b>- 33.819,00</b>	<b>- 34.124,00</b>	<b>- 34.429,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 3.945,00	- 3.839,00	- 3.831,00	- 3.845,00	- 3.890,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 48.115,17</b>	<b>- 51.040,00</b>	<b>- 37.358,00</b>	<b>- 37.650,00</b>	<b>- 37.969,00</b>	<b>- 38.319,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 48.063,18</b>	<b>- 51.040,00</b>	<b>- 37.358,00</b>	<b>- 37.650,00</b>	<b>- 37.969,00</b>	<b>- 38.319,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5112	Kreisentwicklung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
René Mar		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der Kreisgremien und Kreisorgane		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/innen; Kommunen; Institutionen; Unternehmen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen und ökologischen Entwicklung des Kreises und gleichwertiger Lebensverhältnisse.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 5112 Kreisentwicklung:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>110.212,93</b>	<b>755.500,00</b>	<b>607.100,00</b>	<b>51.560,00</b>	<b>20.170,00</b>	<b>20.170,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>280.398,29</b>	<b>967.681,00</b>	<b>812.867,00</b>	<b>338.605,00</b>	<b>323.457,00</b>	<b>325.606,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 170.185,36</b>	<b>- 212.181,00</b>	<b>- 205.767,00</b>	<b>- 287.045,00</b>	<b>- 303.287,00</b>	<b>- 305.436,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 170.185,36</b>	<b>- 212.181,00</b>	<b>- 205.767,00</b>	<b>- 287.045,00</b>	<b>- 303.287,00</b>	<b>- 305.436,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 42.684,00	- 39.618,00	- 39.548,00	- 39.679,00	- 40.144,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 170.185,36</b>	<b>- 254.865,00</b>	<b>- 245.385,00</b>	<b>- 326.593,00</b>	<b>- 342.966,00</b>	<b>- 345.580,00</b>

## Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5112 Kreisentwicklung:

51121 . 414410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	Zuweisung für Personal- und Sachkosten Projekt Anschlussvorhaben Klimaanpassungsmanagement (in 2025: 51.500 €, in 2026: 42.600 €) und Projekt Klimaanpassungsmanagement (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. Insgesamt 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>33.721,61</b>	<b>- 248.183,00</b>	<b>- 243.615,00</b>	<b>- 322.360,00</b>	<b>- 336.925,00</b>	<b>- 339.645,00</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.368.021,12	585.000,00	420.000,00	10.000,00	0,00	0,00
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.368.021,12</b>	<b>585.000,00</b>	<b>420.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.662.883,60</b>	<b>585.000,00</b>	<b>420.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 7.294.862,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 7.261.140,87</b>	<b>- 248.183,00</b>	<b>- 243.615,00</b>	<b>- 322.360,00</b>	<b>- 336.925,00</b>	<b>- 339.645,00</b>

### Maßnahmen 5112 Kreisentwicklung:

#### 42302 Maßnahmen KIPKI (Klimaschutz)

	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	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**
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>78.041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78.041</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5113	Dorferneuerung / Städtebauförderung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Annette Diederich		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Verwaltungsvorschrift Dorferneuerung; Verwaltungsvorschrift Landeswettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft"		
<b>Zielgruppe</b>		
Private und gewerbliche Investoren; Kommunen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
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.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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"	

<b>Ergebnishaushalt 5113 Dorferneuerung / Städtebauförderung:</b>						
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>139.771,41</b>	<b>147.460,00</b>	<b>134.649,00</b>	<b>135.449,00</b>	<b>136.260,00</b>	<b>137.076,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 139.771,41</b>	<b>- 147.460,00</b>	<b>- 134.649,00</b>	<b>- 135.449,00</b>	<b>- 136.260,00</b>	<b>- 137.076,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 139.771,41</b>	<b>- 147.460,00</b>	<b>- 134.649,00</b>	<b>- 135.449,00</b>	<b>- 136.260,00</b>	<b>- 137.076,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 14.202,00	- 5.374,00	- 5.365,00	- 5.383,00	- 5.446,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 139.771,41</b>	<b>- 161.662,00</b>	<b>- 140.023,00</b>	<b>- 140.814,00</b>	<b>- 141.643,00</b>	<b>- 142.522,00</b>

**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
<u>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 76.943,08</u>	<u>- 91.829,00</u>	<u>- 86.533,00</u>	<u>- 87.324,00</u>	<u>- 88.153,00</u>	<u>- 89.032,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5117	Bauleitplanung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
René Mar		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Baugesetzbuch (BauGB); Landesbauordnung (LBauO); Baunutzungsverordnung (BauNVO)		
<b>Zielgruppe</b>		
Kommunen; Planungsträger		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
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		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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	

<b>Ergebnishaushalt 5117 Bauleitplanung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	- 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 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	- 37.883,95	- 37.745,00	- 39.625,00	- 40.023,00	- 40.423,00	- 40.825,00
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	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 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	- 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 37.815,32	- 42.952,00	- 44.693,00	- 45.081,00	- 45.498,00	- 45.960,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5211	Baurechtliche Verfahren	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	521	Bau- und Grundstücksordnung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Hans-Peter Trares		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Baugesetzbuch (BauGB); Landesbauordnung (LBauO)		
<b>Zielgruppe</b>		
Bauherren; Architekten; Investoren		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Schaffung der rechtlichen Voraussetzungen für die Aufnahme von Bautätigkeiten. Sicherstellung einer geordneten, städtebaulichen und bauordnungsrechtlichen Entwicklung.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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..	

<b>Ergebnishaushalt 5211 Baurechtliche Verfahren:</b>							
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>331.866,75</b>	<b>392.000,00</b>	<b>386.500,00</b>	<b>386.500,00</b>	<b>386.500,00</b>	<b>386.500,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>554.114,98</b>	<b>489.800,00</b>	<b>553.277,00</b>	<b>558.424,00</b>	<b>549.717,00</b>	<b>554.202,00</b>

### Ergebnishaushalt 5211 Baurechtliche Verfahren:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E16</b> <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 222.248,23</u>	<u>- 97.800,00</u>	<u>- 166.777,00</u>	<u>- 171.924,00</u>	<u>- 163.217,00</u>	<u>- 167.702,00</u>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 222.248,23</u>	<u>- 97.800,00</u>	<u>- 166.777,00</u>	<u>- 171.924,00</u>	<u>- 163.217,00</u>	<u>- 167.702,00</u>
<b>E21</b> <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 82.370,00	- 72.479,00	- 72.352,00	- 72.591,00	- 73.441,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 222.248,23</u>	<u>- 180.170,00</u>	<u>- 239.256,00</u>	<u>- 244.276,00</u>	<u>- 235.808,00</u>	<u>- 241.143,00</u>

### 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
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 276.615,88</u>	<u>- 168.292,00</u>	<u>- 233.058,00</u>	<u>- 237.688,00</u>	<u>- 228.734,00</u>	<u>- 234.439,00</u>

## 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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5212	Bauaufsicht / Bauverwaltung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	521	Bau- und Grundstücksordnung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Hans-Peter Trares		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Überwachung der ordnungsgemäßen Bauausführung auf Übereinstimmung mit den öffentlich-rechtlichen Bauvorschriften; Durchführung wiederkehrender Prüfungen baulicher Anlagen.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesbauordnung (LBauO)		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/innen; Bauherren		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Übereinstimmung baulicher Anlagen mit den baurechtlichen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Vorschriften. Baurechtliche Gefahrenabwehr.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
52121	Präventive Baukontrolle / Bauüberwachung	Bauüberwachung: Bauzustandsmeldung und technische Nachweise, Bauzustandsbesichtigungen, Überprüfungen der Bauausführung, Abnahme fliegender Bauten
52122	Abgeschlossenheitsbescheinigung	Abgeschlossenheitsbescheinigungen
52123	Baulasten	Baulastenverzeichnis: Führen des Baulastenverzeichnisses
52124	Bauordnungsrechtliche Verfahren	Verfahren bei Bauen ohne Genehmigung: Schwarzbauten, Baueinstellungen, Nutzungsuntersagungen, Beseitigungsanordnungen, OwiG-Verfahren

<b>Ergebnishaushalt 5212 Bauaufsicht / Bauverwaltung:</b>							
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.467,61</b>	<b>812.650,00</b>	<b>806.650,00</b>	<b>806.650,00</b>	<b>806.650,00</b>	<b>806.650,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>748.435,80</b>	<b>1.417.350,00</b>	<b>1.592.041,00</b>	<b>1.603.066,00</b>	<b>1.614.938,00</b>	<b>1.619.859,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 695.968,19</b>	<b>- 604.700,00</b>	<b>- 785.391,00</b>	<b>- 796.416,00</b>	<b>- 808.288,00</b>	<b>- 813.209,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 695.968,19</b>	<b>- 604.700,00</b>	<b>- 785.391,00</b>	<b>- 796.416,00</b>	<b>- 808.288,00</b>	<b>- 813.209,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 695.968,19</b>	<b>- 732.673,00</b>	<b>- 886.892,00</b>	<b>- 897.738,00</b>	<b>- 909.946,00</b>	<b>- 916.058,00</b>

### 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, Prüfsachverständige 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, Prüfsachverständige 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
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 643.821,41</b>	<b>- 633.785,00</b>	<b>- 835.890,00</b>	<b>- 843.521,00</b>	<b>- 851.745,00</b>	<b>- 860.903,00</b>

### 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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5220	Wohnungsbauförderung / Wohnraumförderung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	522	Wohnungsbauförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Andreas Bauer		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Zur Verbesserung der Wohnraumversorgung und des Wohnumfelds fördert die Kreisverwaltung mit Landesmitteln den Wohnungsbau und -ausbau sowie den Erwerb von Wohneigentum.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Wohnraumförderungsgesetz (WoFG); II. Wohnungsbaugesetz (II. WoBauG); Modernisierungs- und Energieeinsparungsgesetz (ModEnG); Wohnungsbindungsgesetz (WoBinG); Wohnraumförderbestimmungen (WFB); jeweilige Jahresprogramme		
<b>Zielgruppe</b>		
Wohnungssuchende; Bauwillige; Wohnungsunternehmen; Eigentümer		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Stärkung und Entwicklung der Wohnungssituation im Landkreis, Insbesondere unter sozialen Gesichtspunkten.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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 Modernisierungsschallschutz- 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.	

<b>Ergebnishaushalt 5220 Wohnungsbauförderung / Wohnraumförderung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.285,48</b>	<b>8.257,00</b>	<b>6.206,00</b>	<b>6.268,00</b>	<b>6.332,00</b>	<b>6.394,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7.285,48</b>	<b>- 7.907,00</b>	<b>- 6.206,00</b>	<b>- 6.268,00</b>	<b>- 6.332,00</b>	<b>- 6.394,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 7.285,48</b>	<b>- 7.907,00</b>	<b>- 6.206,00</b>	<b>- 6.268,00</b>	<b>- 6.332,00</b>	<b>- 6.394,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 1.183,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 7.285,48</b>	<b>- 9.090,00</b>	<b>- 6.206,00</b>	<b>- 6.268,00</b>	<b>- 6.332,00</b>	<b>- 6.394,00</b>

**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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 6.021,87</b>	<b>- 6.863,00</b>	<b>- 6.206,00</b>	<b>- 6.268,00</b>	<b>- 6.332,00</b>	<b>- 6.394,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Annette Diederich		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Erhaltung und Pflege ortsfester Denkmäler, Bauwerke, Anlagen und beweglicher Kulturdenkmäler.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Denkmalschutz- und -pflegegesetz (DSchPflG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Eigentümer und Besitzer von Denkmälern		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
52301      Denkmalschutz	Verfahren zur Unterschutzstellung; Führung des Denkmalbuches.	
52302      Denkmalpflege	Denkmalrechtliche Genehmigungen; Förderungen; Anordnungen zur Wiederherstellung, zur Durchführung von Erhaltungsmaßnahmen, zu Ersatzvornahmen.	

<b>Ergebnishaushalt 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege:</b>							
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	250,00
431200 <i>Gebühren Bauwesen (u.a. Genehmigungen, Bauüberwachung, BImSchG)</i>	0,00	250,00	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	50.000,00
442500 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich</i>	0,00	40.000,00	50.000,00	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	1.000,00
462110 <i>Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)</i>	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E8    Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>41.250,00</b>	<b>51.250,00</b>	<b>51.250,00</b>	<b>51.250,00</b>	<b>51.250,00</b>	<b>51.250,00</b>
E9    Personal- und Versorgungsaufwendungen	66.495,12	70.584,00	64.155,00	64.797,00	65.446,00	66.100,00	
502110 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge</i>	11.908,02	11.965,00	12.150,00	12.272,00	12.395,00	12.519,00	
502118 <i>Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen</i>	28.631,97	28.826,00	30.088,00	30.390,00	30.694,00	31.000,00	
502220 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen</i>	586,75	562,00	562,00	568,00	574,00	580,00	
503100 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte</i>	2.409,05	2.669,00	2.813,00	2.841,00	2.869,00	2.898,00	
503109 <i>Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer</i>	2.250,70	2.346,00	2.376,00	2.400,00	2.424,00	2.448,00	
504200 <i>Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer</i>	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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.629,89</b>	<b>116.584,00</b>	<b>115.155,00</b>	<b>115.797,00</b>	<b>116.446,00</b>	<b>117.100,00</b>
<b>E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b>- 66.629,89</b>	<b>- 75.334,00</b>	<b>- 63.905,00</b>	<b>- 64.547,00</b>	<b>- 65.196,00</b>	<b>- 65.850,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b>- 66.629,89</b>	<b>- 75.334,00</b>	<b>- 63.905,00</b>	<b>- 64.547,00</b>	<b>- 65.196,00</b>	<b>- 65.850,00</b>
<b>E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 11.046,00	- 6.142,00	- 6.132,00	- 6.152,00	- 6.224,00
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 66.629,89</b>	<b>- 86.380,00</b>	<b>- 70.047,00</b>	<b>- 70.679,00</b>	<b>- 71.348,00</b>	<b>- 72.074,00</b>

### 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
<b>F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Finanzhaushalt 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 61.492,26	- 77.472,00	- 70.047,00	- 70.679,00	- 71.348,00	- 72.074,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5610	Immissionen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	56	Umweltschutz
Produktgruppe :	561	Umweltschutzmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
René Mar		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Durchführung von Genehmigungsverfahren, Beratung, Verfahrensbeteiligungen, Stellungnahmen; Ordnungsrechtliche Maßnahmen, Überprüfungen, Verfügungen		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG); Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz (UVG); Baugesetzbuch (BauGB)		
<b>Zielgruppe</b>		
Bauherren; Inhaber gewerblicher Betriebe		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Schutz von Menschen, Tieren, Pflanzen, Boden, Wasser, Atmosphäre, sowie Kultur- und sonstigen Schutzgütern vor schädlichen Umwelteinwirkungen.		
Vorbeugung beim Entstehen schädlicher Umwelteinwirkungen		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 5610 Immissionen:</b>							
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 <i>Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwarnungsgelder)</i>	11.257,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.302,80</b>	<b>137.000,00</b>	<b>89.000,00</b>	<b>89.000,00</b>	<b>89.000,00</b>	<b>89.000,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	78.197,38	81.427,00	81.353,00	82.635,00	84.060,00	84.270,00
502110 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge</i>	29.190,02	27.918,00	30.192,00	30.494,00	30.799,00	31.107,00
502118 <i>Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 9.572,00
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen</i>	8.023,09	8.028,00	8.400,00	8.484,00	8.569,00	8.654,00
502220 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen</i>	195,32	159,00	157,00	158,00	160,00	162,00
503100 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte</i>	5.993,71	6.228,00	6.990,00	7.060,00	7.130,00	7.201,00
503109 <i>Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.608,00
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer</i>	630,06	654,00	663,00	670,00	676,00	683,00
504200 <i>Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer</i>	1.435,76	1.425,00	1.559,00	1.575,00	1.590,00	1.606,00
505100 <i>Beihilfe - Beamte</i>	5.239,62	4.066,00	4.100,00	4.140,00	4.182,00	4.224,00
506290 <i>Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte</i>	7,08	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
507111 <i>Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte</i>	3.863,64	8.946,00	2.328,00	8.329,00	9.248,00	0,00
507121 <i>Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte</i>	253,48	1.638,00	391,00	1.400,00	1.554,00	0,00
508100 <i>Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für aktive Beamte</i>	276,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
508200 <i>Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer</i>	18,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>	21,96	22,00	21,00	21,00	22,00	22,00
511100 <i>Versorgungsaufwendungen - Beamte</i>	18.915,48	18.072,00	20.410,00	20.614,00	20.821,00	21.028,00
515100 <i>Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	4.520,30	3.604,00	5.252,00	0,00	0,00	17.770,00
515109 <i>Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	0,00	0,00	0,00	- 271,00	- 598,00	0,00
516100 <i>Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	148,52	660,00	883,00	0,00	0,00	2.986,00
516109 <i>Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	- 536,26	0,00	0,00	- 46,00	- 100,00	0,00
E10 <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	5.140,11	45.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
524910 <i>Ersatzvornahmen</i>	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
525420 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land</i>	1.382,18	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
525430 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	3.757,93	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
562500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
563500 <i>öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen</i>	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.337,49</b>	<b>129.927,00</b>	<b>128.853,00</b>	<b>130.135,00</b>	<b>131.560,00</b>	<b>131.770,00</b>
<b>E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b>- 50.034,69</b>	<b>7.073,00</b>	<b>- 39.853,00</b>	<b>- 41.135,00</b>	<b>- 42.560,00</b>	<b>- 42.770,00</b>
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b>- 50.034,69</b>	<b>7.073,00</b>	<b>- 39.853,00</b>	<b>- 41.135,00</b>	<b>- 42.560,00</b>	<b>- 42.770,00</b>
<b>E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



### 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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 50.034,69</b>	<b>- 2.237,00</b>	<b>- 48.913,00</b>	<b>- 50.179,00</b>	<b>- 51.634,00</b>	<b>- 51.950,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 52.719,16</b>	<b>12.611,00</b>	<b>- 40.059,00</b>	<b>- 40.767,00</b>	<b>- 41.530,00</b>	<b>- 42.374,00</b>

### 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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.309.010,91</b>	<b>1.528.887,00</b>	<b>1.704.502,00</b>	<b>1.717.711,00</b>	<b>1.739.463,00</b>	<b>1.765.002,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.632.793,91</b>	<b>1.880.518,00</b>	<b>2.121.816,00</b>	<b>2.118.730,00</b>	<b>2.150.389,00</b>	<b>2.175.127,00</b>
<b>E16</b>	<b><u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b><u>- 323.783,00</u></b>	<b><u>- 351.631,00</u></b>	<b><u>- 417.314,00</u></b>	<b><u>- 401.019,00</u></b>	<b><u>- 410.926,00</u></b>	<b><u>- 410.125,00</u></b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b><u>- 323.783,00</u></b>	<b><u>- 351.631,00</u></b>	<b><u>- 417.314,00</u></b>	<b><u>- 401.019,00</u></b>	<b><u>- 410.926,00</u></b>	<b><u>- 410.125,00</u></b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b><u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 96.965,00</b>	<b>- 108.423,00</b>	<b>- 106.873,00</b>	<b>- 107.278,00</b>	<b>- 107.768,00</b>
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>- 323.783,00</u></b>	<b><u>- 448.596,00</u></b>	<b><u>- 525.737,00</u></b>	<b><u>- 507.892,00</u></b>	<b><u>- 518.204,00</u></b>	<b><u>- 517.893,00</u></b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Umwelt

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>925.107,56</b>	<b>1.511.167,00</b>	<b>1.686.782,00</b>	<b>1.699.241,00</b>	<b>1.711.823,00</b>	<b>1.724.532,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.621.619,11</b>	<b>1.979.160,00</b>	<b>2.271.719,00</b>	<b>2.262.766,00</b>	<b>2.278.969,00</b>	<b>2.295.333,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 696.511,55</b>	<b>- 467.993,00</b>	<b>- 584.937,00</b>	<b>- 563.525,00</b>	<b>- 567.146,00</b>	<b>- 570.801,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 696.511,55</b>	<b>- 467.993,00</b>	<b>- 584.937,00</b>	<b>- 563.525,00</b>	<b>- 567.146,00</b>	<b>- 570.801,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 96.965,00</b>	<b>- 108.423,00</b>	<b>- 106.873,00</b>	<b>- 107.278,00</b>	<b>- 107.768,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 696.511,55</b>	<b>- 564.958,00</b>	<b>- 693.360,00</b>	<b>- 670.398,00</b>	<b>- 674.424,00</b>	<b>- 678.569,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Umwelt

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>750.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	
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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>15.827,21</b>	<b>203.000,00</b>	<b>203.000,00</b>	<b>753.000,00</b>	<b>203.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 15.827,21</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 712.338,76</b>	<b>- 567.958,00</b>	<b>- 696.360,00</b>	<b>- 673.398,00</b>	<b>- 677.424,00</b>	<b>- 681.569,00</b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	5.322,01					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	700,00					
92.	Saldo	4.622,01					

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5002	Führung / Leitung / Sachkosten TH 5	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	50	Overheadkosten
Produktgruppe :	500	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
50021 Führung und Leitung TH 5	<p>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.</p>	
50022 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 5	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>	
50023 Geschäftsaufwendungen TH 5	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:  Bürobedarf  (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten  (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten  (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen:  Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>	

**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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.249,33</b>	<b>9.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>115.838,62</b>	<b>127.125,00</b>	<b>124.829,00</b>	<b>126.715,00</b>	<b>128.771,00</b>	<b>129.372,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 103.589,29</b>	<b>- 118.125,00</b>	<b>- 111.829,00</b>	<b>- 113.715,00</b>	<b>- 115.771,00</b>	<b>- 116.372,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 103.589,29</b>	<b>- 118.125,00</b>	<b>- 111.829,00</b>	<b>- 113.715,00</b>	<b>- 115.771,00</b>	<b>- 116.372,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 103.589,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 5002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 5:

50021 . 452100	Aktiviere Personalkosten	Aktiviere 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 96.514,10</b>	<b>16.118,00</b>	<b>8.925,00</b>	<b>9.795,00</b>	<b>10.826,00</b>	<b>10.390,00</b>

### Maßnahmen 5002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 5:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 5.000</b>

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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



**Maßnahmen 5002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 5:****2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	10.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>0</b>	<b>- 10.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5374	Abfallrecht	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	537	Abfallwirtschaft
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Michael Mersinger		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
EU; Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
EU-Recht; Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG); Landeskreislaufwirtschaftsgesetz (LKrWG); Rechtsverordnungen; Satzungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Verursacher; Abfallbesitzer		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Reduzierung der widerrechtlich gelagerten Abfälle		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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

<b>Ergebnishaushalt 5374 Abfallrecht:</b>						
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
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	43.157,04	71.736,00	92.851,00	94.487,00	96.328,00
	502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	17.925,43	22.536,00	32.097,00	32.419,00	33.070,00
	502118 Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	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
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	27,55	125,00	199,00	201,00	203,00
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	1.841,19	5.027,00	7.430,00	7.505,00	7.580,00
	503109 Inanspruchnahme der Beihilferückstellungen für aktive Beamte	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
	504200 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.251,64	1.411,00	2.245,00	2.268,00	2.291,00
	505100 Beihilfe - Beamte	2.302,95	3.282,00	4.358,00	4.401,00	4.445,00
	506290 Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte	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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.157,04</b>	<b>71.736,00</b>	<b>92.851,00</b>	<b>94.487,00</b>	<b>96.328,00</b>	<b>96.346,00</b>
<b>E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b>- 43.157,04</b>	<b>- 71.736,00</b>	<b>- 92.851,00</b>	<b>- 94.487,00</b>	<b>- 96.328,00</b>	<b>- 96.346,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b>- 43.157,04</b>	<b>- 71.736,00</b>	<b>- 92.851,00</b>	<b>- 94.487,00</b>	<b>- 96.328,00</b>	<b>- 96.346,00</b>
<b>E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 9.150,00	- 11.615,00	- 11.634,00	- 11.763,00	- 11.821,00
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 43.157,04</b>	<b>- 80.886,00</b>	<b>- 104.466,00</b>	<b>- 106.121,00</b>	<b>- 108.091,00</b>	<b>- 108.167,00</b>

### 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
<b>F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 35.706,22</b>	<b>- 63.069,00</b>	<b>- 91.185,00</b>	<b>- 92.001,00</b>	<b>- 92.934,00</b>	<b>- 93.804,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5379	Betrieb Abfallwirtschaft	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	537 Abfallwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Michael Mersinger	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
<p>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.</p> <p>Der Betrieb wird nach der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung geführt.</p> <p>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.</p>	
<b>Auftraggeber</b>	
Bund; Land	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG); Rechtsverordnungen; Satzungen; Landeskreislaufwirtschaftsgesetz (LKrWG); Gewerbeabfallverordnung (GewAbfV); Verpackungsgesetz (VerpG)	
<b>Zielgruppe</b>	
Einwohner/innen	
<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
53790 Abfallentsorgungseinrichtung	Abwicklung der kompletten Finanzbeziehungen zwischen Kreisverwaltung Kaiserslautern und dem Betrieb Abfallwirtschaft.

<b>Ergebnishaushalt 5379 Betrieb Abfallwirtschaft:</b>						
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>966.487,78</b>	<b>1.078.467,00</b>	<b>1.245.832,00</b>	<b>1.258.291,00</b>	<b>1.270.873,00</b>	<b>1.283.582,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>811.741,43</b>	<b>877.790,00</b>	<b>1.024.627,00</b>	<b>1.036.317,00</b>	<b>1.048.520,00</b>	<b>1.057.041,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>154.746,35</b>	<b>200.677,00</b>	<b>221.205,00</b>	<b>221.974,00</b>	<b>222.353,00</b>	<b>226.541,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>154.746,35</b>	<b>200.677,00</b>	<b>221.205,00</b>	<b>221.974,00</b>	<b>222.353,00</b>	<b>226.541,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 161.639,00	- 165.542,00	- 165.794,00	- 167.644,00	- 168.464,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>154.746,35</b>	<b>39.038,00</b>	<b>55.663,00</b>	<b>56.180,00</b>	<b>54.709,00</b>	<b>58.077,00</b>

**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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>52.409,00</b>	<b>59.825,00</b>	<b>83.112,00</b>	<b>85.359,00</b>	<b>86.033,00</b>	<b>87.761,00</b>

**Finanzhaushalt 5379 Betrieb Abfallwirtschaft:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5520	Gewässeraufsicht, Bodenschutz	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz, Bodenschutz
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Michael Mersinger		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p> <p>Maßnahmen zum Schutz des Grundwassers, Gefährdungsabschätzungen 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 .</p> <p>Aufsicht über die Wasser- und Bodenverbände.</p> <p>Schutz der natürlichen Bodenfunktionen. Abwehr von Gefahren (nähere Erkundungen, ggf. Sanierung) und Überwachung.</p>		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land; EU		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Wasserhaushaltsgesetz (WHG); Landeswassergesetz (LWG); Bundes-Bodenschutzgesetz (BBodSchG); Wasserverbandsgesetz (WVG); EU-Wasserrahmenrichtlinie; Landesbodenschutzgesetz (LBodSchG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/innen		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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 Betriebsvorrichtungen 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>300.716,59</b>	<b>398.220,00</b>	<b>395.220,00</b>	<b>395.970,00</b>	<b>405.140,00</b>	<b>417.970,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>556.000,48</b>	<b>679.625,00</b>	<b>703.825,00</b>	<b>683.959,00</b>	<b>697.932,00</b>	<b>711.932,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 255.283,89</b>	<b>- 281.405,00</b>	<b>- 308.605,00</b>	<b>- 287.989,00</b>	<b>- 292.792,00</b>	<b>- 293.962,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 255.283,89</b>	<b>- 281.405,00</b>	<b>- 308.605,00</b>	<b>- 287.989,00</b>	<b>- 292.792,00</b>	<b>- 293.962,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 32.103,00	- 31.621,00	- 31.669,00	- 32.022,00	- 32.179,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 255.283,89</b>	<b>- 313.508,00</b>	<b>- 340.226,00</b>	<b>- 319.658,00</b>	<b>- 324.814,00</b>	<b>- 326.141,00</b>

### 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 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	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 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	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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5541	Landschafts- und Artenschutz	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Andreas Dein		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land; EU		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG); Landesnaturschutzgesetz (LNatSchG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> 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.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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 Mehliker 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.	

<b>Ergebnishaushalt 5541 Landschafts- und Artenschutz:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.107,18</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.900,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.662,01</b>	<b>63.547,00</b>	<b>78.587,00</b>	<b>79.238,00</b>	<b>79.897,00</b>	<b>80.561,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 55.554,83</b>	<b>- 56.647,00</b>	<b>- 71.687,00</b>	<b>- 72.338,00</b>	<b>- 72.997,00</b>	<b>- 73.661,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 55.554,83</b>	<b>- 56.647,00</b>	<b>- 71.687,00</b>	<b>- 72.338,00</b>	<b>- 72.997,00</b>	<b>- 73.661,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 5.778,00	- 4.016,00	- 4.022,00	- 4.067,00	- 4.087,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 55.554,83</b>	<b>- 62.425,00</b>	<b>- 75.703,00</b>	<b>- 76.360,00</b>	<b>- 77.064,00</b>	<b>- 77.748,00</b>

**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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 47.816,83</u>	<u>- 49.061,00</u>	<u>- 75.703,00</u>	<u>- 76.360,00</u>	<u>- 77.064,00</u>	<u>- 77.748,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5545	Eingriffe in Natur und Landschaft	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Andreas Dein		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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-, Immissionsschutzrechtliche Verfahren)		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG); Landesnaturschutzgesetz (LNatSchG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Regelung zulässiger und Verhinderung unzulässiger Eingriffe. Integration naturschutzfachlicher Belange in überörtliche und örtliche Planungen. Umsetzung von Kompensationsmaßnahmen aus Ersatzgeld- und Ersatzzahlungen.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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).	

<b>Ergebnishaushalt 5545 Eingriffe in Natur und Landschaft:</b>						
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.450,03</b>	<b>36.300,00</b>	<b>43.550,00</b>	<b>43.550,00</b>	<b>43.550,00</b>	<b>43.550,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>49.394,33</b>	<b>60.695,00</b>	<b>97.097,00</b>	<b>98.014,00</b>	<b>98.941,00</b>	<b>99.875,00</b>



**Ergebnishaushalt 5545 Eingriffe in Natur und Landschaft:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E16</b> <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	- 20.944,30	- 24.395,00	- 53.547,00	- 54.464,00	- 55.391,00	- 56.325,00
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> <u>Ordentliches Ergebnis</u>	- 20.944,30	- 24.395,00	- 53.547,00	- 54.464,00	- 55.391,00	- 56.325,00
<b>E21</b> <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 6.420,00	- 7.458,00	- 7.469,00	- 7.553,00	- 7.589,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	- 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	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen</i>	<i>Kostenerstattung für Ersatzvornahmen, korrespondiert mit Aufwandskonto 524910</i>
55451 . 442520	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i>	<i>Kostenerstattung für Ersatzvornahmen, korrespondiert mit Aufwandskonto 524910</i>

**Finanzhaushalt 5545 Eingriffe in Natur und Landschaft:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	- 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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.081.734,08</b>	<b>2.126.000,00</b>	<b>2.286.000,00</b>	<b>2.286.000,00</b>	<b>2.286.000,00</b>	<b>2.286.000,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.655.206,04</b>	<b>2.704.139,00</b>	<b>2.853.943,00</b>	<b>2.882.630,00</b>	<b>2.914.226,00</b>	<b>2.931.843,00</b>
<b>E16</b>	<b><u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b><u>- 573.471,96</u></b>	<b><u>- 578.139,00</u></b>	<b><u>- 567.943,00</u></b>	<b><u>- 596.630,00</u></b>	<b><u>- 628.226,00</u></b>	<b><u>- 645.843,00</u></b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b><u>- 573.471,96</u></b>	<b><u>- 578.139,00</u></b>	<b><u>- 567.943,00</u></b>	<b><u>- 596.630,00</u></b>	<b><u>- 628.226,00</u></b>	<b><u>- 645.843,00</u></b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b><u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 237.868,00</b>	<b>- 172.085,00</b>	<b>- 169.626,00</b>	<b>- 170.269,00</b>	<b>- 171.046,00</b>
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>- 573.471,96</u></b>	<b><u>- 816.007,00</u></b>	<b><u>- 740.028,00</u></b>	<b><u>- 766.256,00</u></b>	<b><u>- 798.495,00</u></b>	<b><u>- 816.889,00</u></b>

# 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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.067.437,87</b>	<b>2.126.000,00</b>	<b>2.286.000,00</b>	<b>2.286.000,00</b>	<b>2.286.000,00</b>	<b>2.286.000,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.502.428,00</b>	<b>2.550.555,00</b>	<b>2.745.504,00</b>	<b>2.768.804,00</b>	<b>2.792.328,00</b>	<b>2.816.088,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 434.990,13</b>	<b>- 424.555,00</b>	<b>- 459.504,00</b>	<b>- 482.804,00</b>	<b>- 506.328,00</b>	<b>- 530.088,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 434.990,13</b>	<b>- 424.555,00</b>	<b>- 459.504,00</b>	<b>- 482.804,00</b>	<b>- 506.328,00</b>	<b>- 530.088,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 237.868,00</b>	<b>- 172.085,00</b>	<b>- 169.626,00</b>	<b>- 170.269,00</b>	<b>- 171.046,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 434.990,13</b>	<b>- 662.423,00</b>	<b>- 631.589,00</b>	<b>- 652.430,00</b>	<b>- 676.597,00</b>	<b>- 701.134,00</b>

# 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 Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.993,25</b>	<b>3.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.993,25</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 436.983,38</b>	<b>- 665.423,00</b>	<b>- 636.589,00</b>	<b>- 655.430,00</b>	<b>- 679.597,00</b>	<b>- 704.134,00</b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	594,49					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	326,87					
92.	Saldo	267,62					

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1004	Führung / Leitung / Sachkosten TH 6	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10	Overheadkosten
Produktgruppe :	100	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
10041 Führung und Leitung TH 6	<p>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.</p>	
10042 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 6	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>	
10043 Geschäftsaufwendungen TH 6	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:  Bürobedarf  (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten  (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten  (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen:  Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>	

**Ergebnishaushalt 1004 Führung / Leitung / Sachkosten TH 6:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>249.508,66</b>	<b>272.733,00</b>	<b>237.176,00</b>	<b>238.826,00</b>	<b>241.634,00</b>	<b>243.026,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 249.508,66</b>	<b>- 272.733,00</b>	<b>- 237.176,00</b>	<b>- 238.826,00</b>	<b>- 241.634,00</b>	<b>- 243.026,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 249.508,66</b>	<b>- 272.733,00</b>	<b>- 237.176,00</b>	<b>- 238.826,00</b>	<b>- 241.634,00</b>	<b>- 243.026,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>272.733,00</b>	<b>237.176,00</b>	<b>238.826,00</b>	<b>241.634,00</b>	<b>243.026,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 249.508,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 237.311,30</b>	<b>20.659,00</b>	<b>13.937,00</b>	<b>13.702,00</b>	<b>14.604,00</b>	<b>14.073,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.993,25	3.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.993,25</b>	<b>3.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.993,25</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 239.304,55</b>	<b>17.659,00</b>	<b>8.937,00</b>	<b>10.702,00</b>	<b>11.604,00</b>	<b>11.073,00</b>

### Maßnahmen 1004 Führung / Leitung / Sachkosten TH 6:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	2.500	3.000	2.000	2.000	2.000	0	11.500
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>0</b>	<b>- 11.500</b>



**Maßnahmen 1004 Führung / Leitung / Sachkosten TH 6:**
**1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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)
--	--	---------------------------------	---	---	---	---	--

**2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	500	2.000	1.000	1.000	1.000	0	5.500
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 500</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 5.500</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1221	Sicherheit und Ordnung	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122 Ordnungsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Sven Philipp Maurice Mages	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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.	
<b>Auftraggeber</b>	
Bund; Land	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
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)	
<b>Zielgruppe</b>	
Örtliche Ordnungsbehörden; Gewerbetreibende; Bezirksschornsteinfeger; unterzubringende psychischkranke Personen; Fischer; Jäger; Waffenbesitzer; Gaststättenbetreiber	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	
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.	

<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
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

<b>Ergebnishaushalt 1221 Sicherheit und Ordnung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>90.019,96</b>	<b>118.900,00</b>	<b>138.900,00</b>	<b>138.900,00</b>	<b>138.900,00</b>	<b>138.900,00</b>
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
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	475.694,73	531.578,00	596.311,00	604.508,00	613.341,00	615.916,00
<b>E16</b> <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 385.674,77</u>	<u>- 412.678,00</u>	<u>- 457.411,00</u>	<u>- 465.608,00</u>	<u>- 474.441,00</u>	<u>- 477.016,00</u>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 385.674,77</u>	<u>- 412.678,00</u>	<u>- 457.411,00</u>	<u>- 465.608,00</u>	<u>- 474.441,00</u>	<u>- 477.016,00</u>
<b>E21</b> <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 91.100,00	- 83.048,00	- 82.885,00	- 83.585,00	- 84.024,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 385.674,77</u>	<u>- 503.778,00</u>	<u>- 540.459,00</u>	<u>- 548.493,00</u>	<u>- 558.026,00</u>	<u>- 561.040,00</u>

### 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
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	<u>- 349.874,57</u>	<u>- 450.106,00</u>	<u>- 493.234,00</u>	<u>- 498.353,00</u>	<u>- 504.386,00</u>	<u>- 510.205,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1225	Regelung des Aufenthalts von Ausländern	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122 Ordnungsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Marina Pfaffenrath	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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.	
<b>Auftraggeber</b>	
Bund; Land	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Gesetz über den Aufenthalt, die Erwerbstätigkeit und die Integration von Ausländern im Bundesgebiet (Aufenthaltsgesetz-AufenthG-); Asylverfahrensgesetz (AsylVfG)	
<b>Zielgruppe</b>	
Ausländer; Freizügigkeitsberechtigte Unionsbürger und ihre Familienangehörige; Ausländer die Schutz als politisch Verfolgte (etc.) beantragen	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	
Abschließende Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung und Verlängerung von Aufenthaltserlaubnissen innerhalb von 2 Wochen nach Antragstellung. Ausstellung von Verpflichtungserklärungen innerhalb eines Tages nach Antragstellung.	

<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
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.

<b>Ergebnishaushalt 1225 Regelung des Aufenthalts von Ausländern:</b>						
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>170.642,30</b>	<b>203.000,00</b>	<b>223.000,00</b>	<b>223.000,00</b>	<b>223.000,00</b>	<b>223.000,00</b>
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 Personalaufwendungen - 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>658.437,37</b>	<b>584.694,00</b>	<b>608.970,00</b>	<b>613.926,00</b>	<b>619.098,00</b>	<b>622.718,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 487.795,07</b>	<b>- 381.694,00</b>	<b>- 385.970,00</b>	<b>- 390.926,00</b>	<b>- 396.098,00</b>	<b>- 399.718,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Ergebnishaushalt 1225 Regelung des Aufenthalts von Ausländern:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E20</b> <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 487.795,07</u>	<u>- 381.694,00</u>	<u>- 385.970,00</u>	<u>- 390.926,00</u>	<u>- 396.098,00</u>	<u>- 399.718,00</u>
<b>E21</b> <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>E22</b> <u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>0,00</u>	<u>- 98.339,00</u>	<u>- 74.226,00</u>	<u>- 74.079,00</u>	<u>- 74.706,00</u>	<u>- 75.099,00</u>
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 487.795,07</u>	<u>- 480.033,00</u>	<u>- 460.196,00</u>	<u>- 465.005,00</u>	<u>- 470.804,00</u>	<u>- 474.817,00</u>

**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
<b>F23</b> <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 459.485,80</u>	<u>- 460.582,00</u>	<u>- 448.596,00</u>	<u>- 452.674,00</u>	<u>- 457.567,00</u>	<u>- 462.272,00</u>
<b>F27</b> <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F32</b> <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	<u>- 459.485,80</u>	<u>- 460.582,00</u>	<u>- 448.596,00</u>	<u>- 452.674,00</u>	<u>- 457.567,00</u>	<u>- 462.272,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1231	Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	123 Verkehrsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Tobias Müller	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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.	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	
Regelung der gewerblichen Personenbeförderung	
Sicherstellung und Erhöhung der Verkehrssicherheit	

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 1231 Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.567,08</b>	<b>64.000,00</b>	<b>74.000,00</b>	<b>74.000,00</b>	<b>74.000,00</b>	<b>74.000,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>134.719,68</b>	<b>144.593,00</b>	<b>175.048,00</b>	<b>177.503,00</b>	<b>180.163,00</b>	<b>181.016,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 81.152,60</b>	<b>- 80.593,00</b>	<b>- 101.048,00</b>	<b>- 103.503,00</b>	<b>- 106.163,00</b>	<b>- 107.016,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 81.152,60</b>	<b>- 80.593,00</b>	<b>- 101.048,00</b>	<b>- 103.503,00</b>	<b>- 106.163,00</b>	<b>- 107.016,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 20.378,00	- 25.184,00	- 25.135,00	- 25.347,00	- 25.481,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 81.152,60</b>	<b>- 100.971,00</b>	<b>- 126.232,00</b>	<b>- 128.638,00</b>	<b>- 131.510,00</b>	<b>- 132.497,00</b>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 72.118,56</u>	<u>- 78.698,00</u>	<u>- 112.951,00</u>	<u>- 114.518,00</u>	<u>- 116.354,00</u>	<u>- 118.134,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1233	Fahrerlaubnisse	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	123	Verkehrsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Tobias Müller		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Qualifizierte Beratung zur Wiedererlangung der Fahrerlaubnis		
Sicherstellung der Eignung der Fahrzeugführer		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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 Fahrerlaubnissen	Eignungsüberprüfungen bei Drogen- und Alkoholkonsum sowie bei körperlichen oder geistigen Mängeln; Anordnung von Aufbau Seminaren; Verwarnungen und FS-Entzügen in der Probezeit; Maßnahmen gegen Mehrfachtäter.	
12333 Kontrollgerätkarten	Ausgabe von Fahrer-, Unternehmens- und Werkstattkarten im Zusammenhang mit der Einführung von digitalen Kontrollgeräten in LKW.	

<b>Ergebnishaushalt 1233 Fahrerlaubnisse:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>377.040,77</b>	<b>398.600,00</b>	<b>408.600,00</b>	<b>408.600,00</b>	<b>408.600,00</b>	<b>408.600,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>306.547,27</b>	<b>297.215,00</b>	<b>353.539,00</b>	<b>356.992,00</b>	<b>360.654,00</b>	<b>362.637,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>70.493,50</b>	<b>101.385,00</b>	<b>55.061,00</b>	<b>51.608,00</b>	<b>47.946,00</b>	<b>45.963,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>70.493,50</b>	<b>101.385,00</b>	<b>55.061,00</b>	<b>51.608,00</b>	<b>47.946,00</b>	<b>45.963,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>70.493,50</b>	<b>59.604,00</b>	<b>3.774,00</b>	<b>423,00</b>	<b>- 3.670,00</b>	<b>- 5.926,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>98.815,59</b>	<b>80.391,00</b>	<b>16.170,00</b>	<b>13.601,00</b>	<b>10.475,00</b>	<b>7.480,00</b>

### 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 Fahrerlaubnissen:**

<b>Grundzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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

<b>Kennzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
01 Verfahren je Stelle	361,96	348,10	337,42	0,00	0,00	0,00

**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 12333 Kontrollgerätekarten:**

<b>Grundzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
01 Anzahl der Kontrollgerätekarten [Anzahl]	388	400	350	0	0	0

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1234	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	123	Verkehrsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Tobias Müller		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Regelung des In- und Außerverkehrsbringens von Kraftfahrzeugen.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 1234 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.390.463,97</b>	<b>1.341.500,00</b>	<b>1.441.500,00</b>	<b>1.441.500,00</b>	<b>1.441.500,00</b>	<b>1.441.500,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>830.298,33</b>	<b>873.326,00</b>	<b>882.899,00</b>	<b>890.875,00</b>	<b>899.336,00</b>	<b>906.530,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>560.165,64</b>	<b>468.174,00</b>	<b>558.601,00</b>	<b>550.625,00</b>	<b>542.164,00</b>	<b>534.970,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>560.165,64</b>	<b>468.174,00</b>	<b>558.601,00</b>	<b>550.625,00</b>	<b>542.164,00</b>	<b>534.970,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 259.003,00	- 175.516,00	- 175.168,00	- 176.649,00	- 177.579,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>560.165,64</b>	<b>209.171,00</b>	<b>383.085,00</b>	<b>375.457,00</b>	<b>365.515,00</b>	<b>357.391,00</b>



### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>584.984,51</u>	<u>225.913,00</u>	<u>393.085,00</u>	<u>385.812,00</u>	<u>376.631,00</u>	<u>367.924,00</u>

### 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 Verstöße gegen 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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.976.135,70</b>	<b>1.909.940,00</b>	<b>2.076.940,00</b>	<b>1.740.180,00</b>	<b>1.870.680,00</b>	<b>1.871.130,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.336.454,64</b>	<b>23.615.084,00</b>	<b>24.442.889,00</b>	<b>24.626.029,00</b>	<b>25.009.180,00</b>	<b>24.514.192,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 19.360.318,94</b>	<b>- 21.705.144,00</b>	<b>- 22.365.949,00</b>	<b>- 22.885.849,00</b>	<b>- 23.138.500,00</b>	<b>- 22.643.062,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 19.360.318,94</b>	<b>- 21.705.144,00</b>	<b>- 22.365.949,00</b>	<b>- 22.885.849,00</b>	<b>- 23.138.500,00</b>	<b>- 22.643.062,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 180.044,00</b>	<b>- 166.652,00</b>	<b>- 164.270,00</b>	<b>- 164.893,00</b>	<b>- 165.645,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 19.360.318,94</b>	<b>- 21.885.188,00</b>	<b>- 22.532.601,00</b>	<b>- 23.050.119,00</b>	<b>- 23.303.393,00</b>	<b>- 22.808.707,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 7 Schulen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.904.339,77</b>	<b>1.619.350,00</b>	<b>1.797.480,00</b>	<b>1.396.570,00</b>	<b>1.344.020,00</b>	<b>1.344.300,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.200.093,85</b>	<b>22.436.132,00</b>	<b>23.302.903,00</b>	<b>23.043.423,00</b>	<b>22.785.965,00</b>	<b>22.133.307,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 20.295.754,08</b>	<b>- 20.816.782,00</b>	<b>- 21.505.423,00</b>	<b>- 21.646.853,00</b>	<b>- 21.441.945,00</b>	<b>- 20.789.007,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 20.295.754,08</b>	<b>- 20.816.782,00</b>	<b>- 21.505.423,00</b>	<b>- 21.646.853,00</b>	<b>- 21.441.945,00</b>	<b>- 20.789.007,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 180.044,00</b>	<b>- 166.652,00</b>	<b>- 164.270,00</b>	<b>- 164.893,00</b>	<b>- 165.645,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 20.295.754,08</b>	<b>- 20.996.826,00</b>	<b>- 21.672.075,00</b>	<b>- 21.811.123,00</b>	<b>- 21.606.838,00</b>	<b>- 20.954.652,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 7 Schulen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>145.000,00</b>	<b>7.144.460,00</b>	<b>6.140.000,00</b>	<b>6.130.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	
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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.773.408,13</b>	<b>13.039.000,00</b>	<b>15.270.550,00</b>	<b>16.661.550,00</b>	<b>3.249.750,00</b>	<b>1.020.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.628.408,13</b>	<b>- 5.894.540,00</b>	<b>- 9.130.550,00</b>	<b>- 10.531.550,00</b>	<b>- 3.069.750,00</b>	<b>- 1.020.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 22.924.162,21</b>	<b>- 26.891.366,00</b>	<b>- 30.802.625,00</b>	<b>- 32.342.673,00</b>	<b>- 24.676.588,00</b>	<b>- 21.974.652,00</b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	10.128,00					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
92.	Saldo	10.128,00					

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2001	Führung / Leitung / Sachkosten TH 7	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	20	Overheadkosten
Produktgruppe :	200	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
20011 Führung und Leitung TH 7	<p>Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen.</p> <p>Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen.</p> <p>Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets.</p> <p>Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen.</p> <p>Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben.</p> <p>Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien.</p> <p>Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.</p>	
20012 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 7	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>	
20013 Geschäftsaufwendungen TH 7	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:</p> <p>Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>	

**Ergebnishaushalt 2001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 7:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>95.460,16</b>	<b>109.452,00</b>	<b>102.706,00</b>	<b>103.293,00</b>	<b>105.040,00</b>	<b>105.405,00</b>
<b>E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b>- 95.460,16</b>	<b>- 109.452,00</b>	<b>- 102.706,00</b>	<b>- 103.293,00</b>	<b>- 105.040,00</b>	<b>- 105.405,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b>- 95.460,16</b>	<b>- 109.452,00</b>	<b>- 102.706,00</b>	<b>- 103.293,00</b>	<b>- 105.040,00</b>	<b>- 105.405,00</b>
<b>E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>109.452,00</b>	<b>102.706,00</b>	<b>103.293,00</b>	<b>105.040,00</b>	<b>105.405,00</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 95.460,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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 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	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000	0	7.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 7.000</b>

#### 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 5.000</b>



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2171	Sickingen-Gymnasium Landstuhl	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	217	Gymnasien, Abendgymnasien und Kollegs
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Anna Wiehn Sebastian Buch		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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 Werteeerhalt sowie Bewirtschaftung der Schulgebäude.		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Wirtschaftliche Bereitstellung und bedarfsgerechter Betrieb der Schule.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>168.528,97</b>	<b>203.680,00</b>	<b>198.680,00</b>	<b>249.110,00</b>	<b>411.080,00</b>	<b>411.080,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.353.453,86</b>	<b>1.523.921,00</b>	<b>1.467.983,00</b>	<b>1.535.804,00</b>	<b>1.699.311,00</b>	<b>1.608.686,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.184.924,89</b>	<b>- 1.320.241,00</b>	<b>- 1.269.303,00</b>	<b>- 1.286.694,00</b>	<b>- 1.288.231,00</b>	<b>- 1.197.606,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.184.924,89</b>	<b>- 1.320.241,00</b>	<b>- 1.269.303,00</b>	<b>- 1.286.694,00</b>	<b>- 1.288.231,00</b>	<b>- 1.197.606,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 72.420,00</b>	<b>- 65.379,00</b>	<b>- 64.944,00</b>	<b>- 65.517,00</b>	<b>- 65.789,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 1.184.924,89</b>	<b>- 1.392.661,00</b>	<b>- 1.334.682,00</b>	<b>- 1.351.638,00</b>	<b>- 1.353.748,00</b>	<b>- 1.263.395,00</b>

## 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	Aktiviert 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
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>145.000,00</b>	<b>6.901.600,00</b>	<b>5.875.000,00</b>	<b>5.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>2.377.685,25</b>	<b>11.580.000,00</b>	<b>11.850.000,00</b>	<b>11.075.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>75.000,00</b>
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>- 2.232.685,25</b>	<b>- 4.678.400,00</b>	<b>- 5.975.000,00</b>	<b>- 5.575.000,00</b>	<b>- 75.000,00</b>	<b>- 75.000,00</b>
<b>F34</b> Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	<b>- 3.217.537,63</b>	<b>- 5.855.236,00</b>	<b>- 7.116.066,00</b>	<b>- 6.692.035,00</b>	<b>- 1.072.560,00</b>	<b>- 979.429,00</b>

### Maßnahmen 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl:

#### 70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter (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	50.000	50.000	40.000	40.000	40.000	0	220.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 40.000</b>	<b>- 40.000</b>	<b>- 40.000</b>	<b>0</b>	<b>- 220.000</b>

#### 70832 Beschaffung Software in Schulen

	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	50.850	10.000	5.000	5.000	5.000	0	75.850
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 50.850</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>0</b>	<b>- 75.850</b>

**Maßnahmen 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl:****71705 Gymnasium Landstuhl; Brandschutz inkl. Schließanlage (I-Stock)**

	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	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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 22.936.373</b>	<b>- 5.875.000</b>	<b>- 5.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 34.311.373</b>

**72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen**

	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	507.100	40.000	30.000	30.000	30.000	0	637.100
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 507.100</b>	<b>- 40.000</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 30.000</b>	<b>0</b>	<b>- 637.100</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2172	Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	217	Gymnasien, Abendgymnasien und Kollegs
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Anna Wiehn Sebastian Buch		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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 Ganztagschule.		
Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung, dauernder Werteeerhalt sowie Bewirtschaftung der Schulgebäude.		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Wirtschaftliche Bereitstellung und bedarfsgerechter Betrieb der Schule.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
21722 Betrieb Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach	Mittel für den Unterrichtsbetrieb: sächlicher Verwaltungsaufwendungen (z.B. für Porto, Kopierer, Büromaterial), Lehr- und Lernmittelaufwand, Aufwendungen für Schulveranstaltungen, etc.	
21725 Kaufmännisches Gebäudemanagement-Reichswald-Gymnasium 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.	

<b>Ergebnishaushalt 2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
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 Betriebsvorrichtungen 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>589.021,37</b>	<b>142.030,00</b>	<b>131.530,00</b>	<b>129.890,00</b>	<b>129.890,00</b>	<b>128.680,00</b>
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	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, Verbandstoffe, 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 Schulumhallen	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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 1.541.369,71</u>	<u>- 1.026.721,00</u>	<u>- 892.446,00</u>	<u>- 923.005,00</u>	<u>- 919.472,00</u>	<u>- 930.645,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 1.541.369,71</u>	<u>- 1.026.721,00</u>	<u>- 892.446,00</u>	<u>- 923.005,00</u>	<u>- 919.472,00</u>	<u>- 930.645,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 46.674,00	- 46.266,00	- 45.959,00	- 46.366,00	- 46.558,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 1.541.369,71</u>	<u>- 1.073.395,00</u>	<u>- 938.712,00</u>	<u>- 968.964,00</u>	<u>- 965.838,00</u>	<u>- 977.203,00</u>

### 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)	Erneuerung/Erweiterung Netzwerkverkabelung
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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 77.551,39</u>	<u>- 70.000,00</u>	<u>- 407.000,00</u>	<u>- 45.000,00</u>	<u>- 45.000,00</u>	<u>- 45.000,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.067.458,74</u>	<u>- 1.005.960,00</u>	<u>- 1.231.440,00</u>	<u>- 898.279,00</u>	<u>- 892.166,00</u>	<u>- 901.872,00</u>

### Maßnahmen 2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach:

#### 70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter (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

## Maßnahmen 2172 Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach:

### 70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter (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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	7.000	10.000	10.000	10.000	0	47.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 7.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>0</b>	<b>- 47.000</b>

### 70832 Beschaffung Software in Schulen

	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	64.776	10.000	5.000	5.000	5.000	0	89.776
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 64.776</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>0</b>	<b>- 89.776</b>

### 72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen

	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	353.700	40.000	30.000	30.000	30.000	0	483.700
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 353.700</b>	<b>- 40.000</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 30.000</b>	<b>0</b>	<b>- 483.700</b>

### 72601 Reichswald-Gymnasium

	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	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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2181	Bettina von Arnim Integrierte Gesamtschule Otterberg	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	218	Integrierte Gesamtschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Thomas Schmitt		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Schulgesetz (SchulG); Schulordnung; Verbandsordnung und Beschlüsse der Verbandsgremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Schüler/innen der Integrierten Gesamtschule Otterberg sowie dem Erziehungsberechtigte		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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)

<b>Ergebnishaushalt 2181 Bettina von Arnim Integrierte Gesamtschule Otterberg:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>592.726,14</b>	<b>693.877,00</b>	<b>818.382,00</b>	<b>1.103.829,00</b>	<b>1.397.582,00</b>	<b>1.540.014,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 592.726,14</b>	<b>- 693.877,00</b>	<b>- 818.382,00</b>	<b>- 1.103.829,00</b>	<b>- 1.397.582,00</b>	<b>- 1.540.014,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 592.726,14</b>	<b>- 693.877,00</b>	<b>- 818.382,00</b>	<b>- 1.103.829,00</b>	<b>- 1.397.582,00</b>	<b>- 1.540.014,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 274,00	- 271,00	- 269,00	- 271,00	- 272,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 592.726,14</b>	<b>- 694.151,00</b>	<b>- 818.653,00</b>	<b>- 1.104.098,00</b>	<b>- 1.397.853,00</b>	<b>- 1.540.286,00</b>

**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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 120.514,61</b>	<b>- 422.000,00</b>	<b>- 1.985.250,00</b>	<b>- 3.722.250,00</b>	<b>- 2.151.000,00</b>	<b>- 697.500,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 712.735,41</b>	<b>- 1.094.160,00</b>	<b>- 2.663.492,00</b>	<b>- 4.400.533,00</b>	<b>- 2.829.327,00</b>	<b>- 1.375.871,00</b>

**Maßnahmen 2181 Bettina von Arnim Integrierte Gesamtschule Otterberg:**

**70812 Sonderumlage IGS Otterberg (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	422.000	1.985.250	3.722.250	2.151.000	697.500	0	8.978.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 422.000</b>	<b>- 1.985.250</b>	<b>- 3.722.250</b>	<b>- 2.151.000</b>	<b>- 697.500</b>	<b>0</b>	<b>- 8.978.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2182	Integrierte Gesamtschule - IGS Enkenbach-Alsenborn	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	218	Integrierte Gesamtschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Thomas Schmitt		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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 Ganztagschule in Angebotsform.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Schulgesetz (SchulG); Schulordnung; Verbandsordnung und Beschlüsse der Verbandsgremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Schüler/innen der Integrierten Gesamtschule Enkenbach-Alsenborn sowie deren Erziehungsberechtigte		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
21823	Kostenbeteiligung an der IGS Enkenbach-Alsenborn	Beteiligung des Landkreise KL an den Kosten der IGS Enkenbach-Alsenborn (Umlagen)

<b>Ergebnishaushalt 2182 Integrierte Gesamtschule - IGS Enkenbach-Alsenborn:</b>						
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 Teilhaushaltes	- 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 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

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 132.750</b>	<b>- 81.600</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>0</b>	<b>- 364.350</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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 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 Landstuhl 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 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.349.760,76</b>	<b>1.442.517,00</b>	<b>1.296.942,00</b>	<b>1.310.319,00</b>	<b>1.321.762,00</b>	<b>1.330.144,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.349.760,76</b>	<b>- 1.442.517,00</b>	<b>- 1.296.942,00</b>	<b>- 1.310.319,00</b>	<b>- 1.321.762,00</b>	<b>- 1.330.144,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.349.760,76</b>	<b>- 1.442.517,00</b>	<b>- 1.296.942,00</b>	<b>- 1.310.319,00</b>	<b>- 1.321.762,00</b>	<b>- 1.330.144,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 274,00	- 271,00	- 269,00	- 271,00	- 272,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 1.349.760,76</b>	<b>- 1.442.791,00</b>	<b>- 1.297.213,00</b>	<b>- 1.310.588,00</b>	<b>- 1.322.033,00</b>	<b>- 1.330.416,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>286.996,68</b>	<b>- 82.650,00</b>	<b>- 195.600,00</b>	<b>- 70.500,00</b>	<b>- 156.750,00</b>	<b>- 10.500,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 1.064.610,11</b>	<b>- 1.479.010,00</b>	<b>- 1.478.342,00</b>	<b>- 1.353.283,00</b>	<b>- 1.439.577,00</b>	<b>- 1.293.371,00</b>

### Maßnahmen 2183 Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl:

#### 70902 Sonderumlage IGS Landstuhl (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

**Maßnahmen 2183 Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl:****70902 Sonderumlage IGS Landstuhl (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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.650	195.600	70.500	156.750	10.500	0	516.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 82.650</b>	<b>- 195.600</b>	<b>- 70.500</b>	<b>- 156.750</b>	<b>- 10.500</b>	<b>0</b>	<b>- 516.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2211	Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	22	Schulträgeraufgaben - Förderschulen
Produktgruppe :	221	Förderschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Anna Wiehn Sebastian Buch		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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).</p> <p>Bei der Förderschule Landstuhl handelt es sich um eine Ganztagschule in Angebotsform.</p> <p>Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung, dauernder Werteehalt sowie Bewirtschaftung der Schulgebäude.</p>		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Wirtschaftliche Bereitstellung und bedarfsgerechter Betrieb der Schule.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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 Gebäudemanagement -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 Betriebsvorrichtungen 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>794.379,43</b>	<b>183.360,00</b>	<b>146.440,00</b>	<b>114.050,00</b>	<b>110.560,00</b>	<b>109.660,00</b>
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 Personalebenenaufwendungen - 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 Anlagentechnik	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 GeföG	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, schulischer 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.113.204,57</b>	<b>585.316,00</b>	<b>623.942,00</b>	<b>598.940,00</b>	<b>539.779,00</b>	<b>546.732,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 318.825,14</b>	<b>- 401.956,00</b>	<b>- 477.502,00</b>	<b>- 484.890,00</b>	<b>- 429.219,00</b>	<b>- 437.072,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 318.825,14</b>	<b>- 401.956,00</b>	<b>- 477.502,00</b>	<b>- 484.890,00</b>	<b>- 429.219,00</b>	<b>- 437.072,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 29.384,00</b>	<b>- 29.281,00</b>	<b>- 29.086,00</b>	<b>- 29.345,00</b>	<b>- 29.466,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 318.825,14</b>	<b>- 431.340,00</b>	<b>- 506.783,00</b>	<b>- 513.976,00</b>	<b>- 458.564,00</b>	<b>- 466.538,00</b>

## 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	Aktivierete 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 471.383,78</b>	<b>- 370.551,00</b>	<b>- 452.888,00</b>	<b>- 459.111,00</b>	<b>- 401.955,00</b>	<b>- 411.603,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 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	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 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	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 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	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 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)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 233.300	- 23.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000	0	- 286.300

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2212	Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	22	Schulträgeraufgaben - Förderschulen
Produktgruppe :	221	Förderschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Thomas Schmitt Sebastian Buch		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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 unterrichtet Schüler/innen in den Klassenstufen 1 bis 9; sie vermittelt die für die Förderschule vorgesehenen oder sonstigen den Fähigkeiten entsprechenden Schulabschlüsse.</p> <p>Der Einzugsbereich umfasst das Gebiet der Verbandsgemeinden Enkenbach-Alsenborn, Hochspeyer, Otterbach, Otterberg und Weilerbach (§ 93 SchulG).</p> <p>Bei der Förderschule Enkenbach-Alsenborn handelt es sich um eine Ganztagschule in Angebotsform.</p> <p>Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung, dauernder Werteeerhalt sowie Bewirtschaftung der Schulgebäude.</p>		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Wirtschaftliche Bereitstellung und bedarfsgerechter Betrieb der Schule.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>305.228,32</b>	<b>117.650,00</b>	<b>128.080,00</b>	<b>131.140,00</b>	<b>77.010,00</b>	<b>77.120,00</b>
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 Anlagentechnik	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, Verbandstoffe, 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 Schulumhallen	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, schulischer 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.142.083,42</b>	<b>660.148,00</b>	<b>668.627,00</b>	<b>706.913,00</b>	<b>595.786,00</b>	<b>606.050,00</b>

### 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
<b>E16</b> <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 836.855,10</u>	<u>- 542.498,00</u>	<u>- 540.547,00</u>	<u>- 575.773,00</u>	<u>- 518.776,00</u>	<u>- 528.930,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 836.855,10</u>	<u>- 542.498,00</u>	<u>- 540.547,00</u>	<u>- 575.773,00</u>	<u>- 518.776,00</u>	<u>- 528.930,00</u>
<b>E21</b> <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 30.710,00	- 30.573,00	- 30.370,00	- 30.638,00	- 30.765,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 836.855,10</u>	<u>- 573.208,00</u>	<u>- 571.120,00</u>	<u>- 606.143,00</u>	<u>- 549.414,00</u>	<u>- 559.695,00</u>

### 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	Aktiviere 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
<b>F23</b> <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 1.025.132,43</u>	<u>- 491.422,00</u>	<u>- 499.695,00</u>	<u>- 534.564,00</u>	<u>- 479.424,00</u>	<u>- 488.419,00</u>
<b>F27</b> <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
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
<b>F32</b> <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>53.543,17</u>	<u>43.000,00</u>	<u>40.500,00</u>	<u>37.500,00</u>	<u>27.500,00</u>	<u>27.500,00</u>
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 53.543,17</u>	<u>- 43.000,00</u>	<u>- 40.500,00</u>	<u>- 37.500,00</u>	<u>- 27.500,00</u>	<u>- 27.500,00</u>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	<u>- 1.078.675,60</u>	<u>- 534.422,00</u>	<u>- 540.195,00</u>	<u>- 572.064,00</u>	<u>- 506.924,00</u>	<u>- 515.919,00</u>

**Maßnahmen 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen:**

**70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter (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	10.000	12.500	20.000	10.000	10.000	0	62.500
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 12.500</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>0</b>	<b>- 62.500</b>

**70832 Beschaffung Software in Schulen**

	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	15.450	5.000	2.500	2.500	2.500	0	27.950
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 15.450</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>	<b>0</b>	<b>- 27.950</b>

**72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen**

	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	238.000	23.000	15.000	15.000	15.000	0	306.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 238.000</b>	<b>- 23.000</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 15.000</b>	<b>0</b>	<b>- 306.000</b>



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2213	Förderschule Kaiserslautern	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	22	Schulträgeraufgaben - Förderschulen
Produktgruppe :	221	Förderschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Thomas Schmitt		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Schulgesetz (SchulG); Schulordnung für die öffentlichen Sonderschulen (SoSchulO); Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen; Zweckvereinbarungen; Beschlüsse der Gremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Schüler/innen der Förderschulen Kaiserslautern sowie deren Erziehungsberechtigte		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
22133 Kostenbeteiligung an den Förderschulen	Beteiligung des Landkreises KL an den Kosten der Förderschulen der Stadt KL.	

<b>Ergebnishaushalt 2213 Förderschule Kaiserslautern:</b>							
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	0,00
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	53.397,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.397,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 107.964,32</u>	<u>- 164.064,00</u>	<u>- 164.402,00</u>	<u>- 166.976,00</u>	<u>- 167.054,00</u>	<u>- 167.083,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 107.964,32</u>	<u>- 164.064,00</u>	<u>- 164.402,00</u>	<u>- 166.976,00</u>	<u>- 167.054,00</u>	<u>- 167.083,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 480,00	- 474,00	- 470,00	- 475,00	- 477,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 107.964,32</u>	<u>- 164.544,00</u>	<u>- 164.876,00</u>	<u>- 167.446,00</u>	<u>- 167.529,00</u>	<u>- 167.560,00</u>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>- 10.000,00</u>	<u>- 10.000,00</u>	<u>- 10.000,00</u>	<u>- 10.000,00</u>	<u>- 10.000,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	<u>- 102.332,63</u>	<u>- 155.291,00</u>	<u>- 155.452,00</u>	<u>- 155.500,00</u>	<u>- 155.555,00</u>	<u>- 155.607,00</u>

**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 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	60.975	10.000	10.000	10.000	10.000	0	100.975
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 60.975</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>0</b>	<b>- 100.975</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2214	Förderschule REHA Westpfalz - Schule mit den Förderschwerpunkten motorische Entwicklung und ganzheitliche Entwicklung	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	2 Schule und Kultur
Produktbereich :	22 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
Produktgruppe :	221 Förderschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Thomas Schmitt	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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 Entwicklung 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.	
<b>Auftraggeber</b>	
Land	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Schulgesetz (SchulG); Schulordnung für die öffentlichen Sonderschulen (SoSchulO); Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen; Beschlüsse der Gremien	
<b>Zielgruppe</b>	
Schüler/innen der Förderschule motorische Entwicklung sowie deren Erziehungsberechtigte	
<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
22143 Kostenbeteiligung an der Förderschule REHA Westpfalz Landstuhl	Beteiligung des Landkreis KL an den Kosten der Förderschule motorische Entwicklung und ganzheitliche Entwicklung der REHA Westpfalz.

<b>Ergebnishaushalt 2214 Förderschule REHA Westpfalz - Schule mit den Förderschwerpunkten motorische Entwicklung und ganzheitliche Entwicklung:</b>						
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>943.963,05</b>	<b>955.005,00</b>	<b>955.013,00</b>	<b>955.021,00</b>	<b>955.029,00</b>	<b>955.038,00</b>
<b>E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b>- 943.963,05</b>	<b>- 955.005,00</b>	<b>- 955.013,00</b>	<b>- 955.021,00</b>	<b>- 955.029,00</b>	<b>- 955.038,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b>- 943.963,05</b>	<b>- 955.005,00</b>	<b>- 955.013,00</b>	<b>- 955.021,00</b>	<b>- 955.029,00</b>	<b>- 955.038,00</b>
<b>E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 119,00	- 117,00	- 116,00	- 118,00	- 118,00
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 943.963,05</b>	<b>- 955.124,00</b>	<b>- 955.130,00</b>	<b>- 955.137,00</b>	<b>- 955.147,00</b>	<b>- 955.156,00</b>

**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
<b>F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 1.005.794,48</b>	<b>- 950.954,00</b>	<b>- 950.970,00</b>	<b>- 950.977,00</b>	<b>- 950.987,00</b>	<b>- 950.996,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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 Werteeerhalt 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 Gebäudemanagement -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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>132.887,60</b>	<b>329.220,00</b>	<b>539.210,00</b>	<b>320.990,00</b>	<b>342.140,00</b>	<b>344.590,00</b>
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 Anlagentechnik	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, Verbandstoffe, 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 den 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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-928.759,03</u>	<u>-1.221.651,00</u>	<u>-1.047.114,00</u>	<u>-992.152,00</u>	<u>-1.004.697,00</u>	<u>-1.024.972,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>-928.759,03</u>	<u>-1.221.651,00</u>	<u>-1.047.114,00</u>	<u>-992.152,00</u>	<u>-1.004.697,00</u>	<u>-1.024.972,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-73.258,00	-64.411,00	-63.982,00	-64.549,00	-64.816,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>-928.759,03</u>	<u>-1.294.909,00</u>	<u>-1.111.525,00</u>	<u>-1.056.134,00</u>	<u>-1.069.246,00</u>	<u>-1.089.788,00</u>

## 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	Aktiviert 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 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
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>242.860,00</b>	<b>265.000,00</b>	<b>630.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>141.144,16</b>	<b>518.000,00</b>	<b>515.000,00</b>	<b>1.265.000,00</b>	<b>520.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 141.144,16</b>	<b>- 275.140,00</b>	<b>- 250.000,00</b>	<b>- 635.000,00</b>	<b>- 340.000,00</b>	<b>- 70.000,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.000.630,92</b>	<b>- 1.384.943,00</b>	<b>- 1.223.371,00</b>	<b>- 1.541.624,00</b>	<b>- 1.245.928,00</b>	<b>- 996.973,00</b>

### Maßnahmen 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl:

#### 70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter (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	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	55.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>0</b>	<b>- 55.000</b>

#### 70832 Beschaffung Software in Schulen

	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	75.275	10.000	10.000	10.000	10.000	0	115.275
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 75.275</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>0</b>	<b>- 115.275</b>

**Maßnahmen 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl:**
**72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen**

	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	474.100	65.000	50.000	50.000	50.000	0	689.100
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 474.100</b>	<b>- 65.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>0</b>	<b>- 689.100</b>

**72402 BBS Landstuhl (Erweiterung)**

	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	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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 647.140</b>	<b>- 105.000</b>	<b>- 175.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 927.140</b>

**72501 BBS Landstuhl Sporthalle (Sanierung inkl. Schulhof)**

	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 *	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**
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 60.000</b>	<b>- 390.000</b>	<b>- 270.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 720.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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 Kaiserslautern 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>753,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>292.774,23</b>	<b>348.954,00</b>	<b>339.282,00</b>	<b>341.856,00</b>	<b>341.694,00</b>	<b>341.723,00</b>
<b>E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b>- 292.020,59</b>	<b>- 348.954,00</b>	<b>- 339.282,00</b>	<b>- 341.856,00</b>	<b>- 341.694,00</b>	<b>- 341.723,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b>- 292.020,59</b>	<b>- 348.954,00</b>	<b>- 339.282,00</b>	<b>- 341.856,00</b>	<b>- 341.694,00</b>	<b>- 341.723,00</b>
<b>E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 480,00	- 474,00	- 470,00	- 475,00	- 477,00
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 292.020,59</b>	<b>- 349.434,00</b>	<b>- 339.756,00</b>	<b>- 342.326,00</b>	<b>- 342.169,00</b>	<b>- 342.200,00</b>

**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
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

**Finanzhaushalt 2312 Berufsbildende Schulen Kaiserslautern:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 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 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	62.403	10.000	10.000	10.000	10.000	0	102.403
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 62.403</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>0</b>	<b>- 102.403</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2410	Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
Produktgruppe :	241	Schülerbeförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Sven Philipp		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Schulgesetz (SchulG); Kindertagesstättengesetz (KitaG); Satzung über die Schülerbeförderung; Richtlinien über die Schüler- und Kindergartenbeförderung		
<b>Zielgruppe</b>		
Schüler/innen; Kindergartenkinder		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherstellung der Beförderung zu Kinderstagesstätten und Schulen		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.

<b>Ergebnishaushalt 2410 Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen:</b>							
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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>239.775,05</b>	<b>245.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>245.000,00</b>
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
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>9.588.895,47</b>	<b>12.010.000,00</b>	<b>12.960.000,00</b>	<b>12.960.000,00</b>	<b>12.960.000,00</b>	<b>12.460.000,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.693.828,24</b>	<b>12.129.038,00</b>	<b>13.076.112,00</b>	<b>13.077.425,00</b>	<b>13.078.799,00</b>	<b>12.579.779,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 9.454.053,19</b>	<b>- 11.884.038,00</b>	<b>- 12.831.112,00</b>	<b>- 12.832.425,00</b>	<b>- 12.833.799,00</b>	<b>- 12.334.779,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 9.454.053,19</b>	<b>- 11.884.038,00</b>	<b>- 12.831.112,00</b>	<b>- 12.832.425,00</b>	<b>- 12.833.799,00</b>	<b>- 12.334.779,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 14.774,00</b>	<b>- 13.203,00</b>	<b>- 13.115,00</b>	<b>- 13.231,00</b>	<b>- 13.286,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 9.454.053,19</b>	<b>- 11.898.812,00</b>	<b>- 12.844.315,00</b>	<b>- 12.845.540,00</b>	<b>- 12.847.030,00</b>	<b>- 12.348.065,00</b>

## 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 Schülerverkehrs 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 Schülerbeförderung 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 freigestellten Kindergartenverkehrs.

## Finanzhaushalt 2410 Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 9.891.040,04	- 11.892.873,00	- 12.841.417,00	- 12.842.460,00	- 12.843.725,00	- 12.344.932,00
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	- 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 Schülerbeförderung (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 befördertem Kind	5.641,99	6.047,22	5.406,60	0,00	0,00	0,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2420	Lernmittelfreiheit	2026

### I. Beschreibung

<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>177.887,69</b>	<b>170.000,00</b>	<b>178.000,00</b>	<b>178.000,00</b>	<b>178.000,00</b>	<b>178.000,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>217.423,96</b>	<b>223.042,00</b>	<b>230.744,00</b>	<b>231.527,00</b>	<b>232.332,00</b>	<b>233.022,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 39.536,27</b>	<b>- 53.042,00</b>	<b>- 52.744,00</b>	<b>- 53.527,00</b>	<b>- 54.332,00</b>	<b>- 55.022,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 39.536,27</b>	<b>- 53.042,00</b>	<b>- 52.744,00</b>	<b>- 53.527,00</b>	<b>- 54.332,00</b>	<b>- 55.022,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 39.536,27</b>	<b>- 65.271,00</b>	<b>- 64.115,00</b>	<b>- 64.822,00</b>	<b>- 65.727,00</b>	<b>- 66.464,00</b>

**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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>31.128,60</b>	<b>- 63.786,00</b>	<b>- 63.230,00</b>	<b>- 63.881,00</b>	<b>- 64.717,00</b>	<b>- 65.506,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2430	Schulartübergreifende Dienstleistungen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
Produktgruppe :	243	Sonstige schulische Aufgaben
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Anna Wiehn Thomas Schmitt		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Vereinbarung von mindestens einem Treffen jährlich zwischen Schulleitung und -träger; regelmäßige Anpassung der Schulentwicklung		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.

<b>Ergebnishaushalt 2430 Schulartübergreifende Dienstleistungen:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>161.325,83</b>	<b>172.000,00</b>	<b>172.000,00</b>	<b>172.000,00</b>	<b>172.000,00</b>	<b>172.000,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>171.191,87</b>	<b>218.619,00</b>	<b>225.115,00</b>	<b>225.939,00</b>	<b>226.867,00</b>	<b>226.894,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 9.866,04</b>	<b>- 46.619,00</b>	<b>- 53.115,00</b>	<b>- 53.939,00</b>	<b>- 54.867,00</b>	<b>- 54.894,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 9.866,04</b>	<b>- 46.619,00</b>	<b>- 53.115,00</b>	<b>- 53.939,00</b>	<b>- 54.867,00</b>	<b>- 54.894,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 3.801,00	- 3.748,00	- 3.723,00	- 3.756,00	- 3.772,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 9.866,04</b>	<b>- 50.420,00</b>	<b>- 56.863,00</b>	<b>- 57.662,00</b>	<b>- 58.623,00</b>	<b>- 58.666,00</b>

## Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2430 Schulartübergreifende Dienstleistungen:

24301 . 414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	156 T € Pauschale für Inklusion, 6T€ Sozialfonds; Im Rahmen des Sozialfonds an Ganztagschulen 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.713,18</u>	<u>- 39.433,00</u>	<u>- 50.311,00</u>	<u>- 50.697,00</u>	<u>- 51.145,00</u>	<u>- 51.580,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2440	Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
Produktgruppe :	244	Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Thomas Schmitt		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Der Landkreis beteiligt sich im Rahmen von Pflichtzuschüssen (§ 87 Abs. 2 SchulG) an den Baukosten für Schulbaumaßnahmen anderer Träger.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Schulgesetz (SchulG); Beschlüsse der Gremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Andere Schulträger		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger:</b>							
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	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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>72.072,80</b>	<b>73.216,00</b>	<b>73.042,00</b>	<b>85.919,00</b>	<b>93.350,00</b>	<b>92.841,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 72.072,80</b>	<b>- 73.216,00</b>	<b>- 73.042,00</b>	<b>- 85.919,00</b>	<b>- 93.350,00</b>	<b>- 92.841,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 72.072,80</b>	<b>- 73.216,00</b>	<b>- 73.042,00</b>	<b>- 85.919,00</b>	<b>- 93.350,00</b>	<b>- 92.841,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 457,00	- 451,00	- 448,00	- 452,00	- 454,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 72.072,80</b>	<b>- 73.673,00</b>	<b>- 73.493,00</b>	<b>- 86.367,00</b>	<b>- 93.802,00</b>	<b>- 93.295,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>- 124.600,00</b>	<b>- 134.600,00</b>	<b>- 351.800,00</b>	<b>- 180.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 6.864,60</b>	<b>- 131.868,00</b>	<b>- 142.168,00</b>	<b>- 359.436,00</b>	<b>- 187.712,00</b>	<b>- 7.787,00</b>

### Maßnahmen 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger:

#### 71502 GS Miesau; Umbau (Brandschutz, Amokkonzept)

	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	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 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)
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 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	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 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	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 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	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 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)
--	--	---------------------------------	---	---	---	---	--

**71801 GS Weilerbach; Aufstockung 2 Klassensäle auf Erweiterungsbau**

	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	572.500**	30.000	84.500	0	0	0	687.000**
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 572.500</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 84.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 687.000</b>

**71901 GS Katzweiler; Umbau und Erweiterung, Brandschutz**

	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	217.500**	20.000	23.500	0	0	0	261.000**
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 217.500</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 23.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 261.000</b>

**71902 GS Otterberg; Umbau und Erweiterung, Brandschutz**

	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	645.500	30.000	73.100	20.000	0	0	768.600
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 645.500</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 73.100</b>	<b>- 20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 768.600</b>

**Maßnahmen 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger:**
**72002 GS Schopp; Brandschutz, Anbau Geräteraum**

	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	43.200	0	10.800	0	0	0	54.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 43.200</b>	<b>0</b>	<b>- 10.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 54.000</b>

**72004 GS Reichenbach-Steegen; Brandschutz, Notausgänge**

	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	67.600	0	16.900	0	0	0	84.500
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 67.600</b>	<b>0</b>	<b>- 16.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 84.500</b>

**72101 GS Olsbrücken; Schaffung zweiter Rettungsweg**

	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	174.600	0	72.000	0	0	0	246.600
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 174.600</b>	<b>0</b>	<b>- 72.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 246.600</b>

**72301 GS Theodor-Heuss, Landstuhl (Brandschutz)**

	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

**Maßnahmen 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger:**
**72301 GS Theodor-Heuss, Landstuhl (Brandschutz)**

	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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	19.000	60.000	0	0	79.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 19.000</b>	<b>- 60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 79.000</b>

**72401 GS Steinwenden, Umbau und Erweiterung**

	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	0	0	52.000	100.000	0	0	152.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 52.000</b>	<b>- 100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 152.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5470	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV)	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	547	ÖPNV
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Sven Philipp		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesgesetz über den öffentlichen Personennahverkehrs (Nahverkehrsgesetz)		
<b>Zielgruppe</b>		
Fahrgäste ÖPNV/ SPNV		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Erhöhung der Attraktivität des ÖPNV		
Erhöhung des Anteils der ÖPNV-Benutzer		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
54701 Fortschreiben Nahverkehrsplan / Verkehrsverbund	Anpassung des Nahverkehrsplans des Kreises an den regionalen Nahverkehrsplan der Verkehrsverbände; Stellungnahmen zur / Mitwirkung bei der Fortschreibung der Nahverkehrspläne der Nachbargebietskörperschaften.	
54702 Zuschüsse zum Öffentlichen Personennahverkehr	Umlagen an Verkehrsverbände; Kreisanteil für den Verbundfahrplan; sonstige Kreisanteile.	

<b>Ergebnishaushalt 5470 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV/SPNV):</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>352.950,02</b>	<b>347.000,00</b>	<b>338.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>205.000,00</b>	<b>205.000,00</b>	
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 Teilhaushalts	- 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 beauftragen. 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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>330.529,04</b>	<b>438.740,00</b>	<b>533.200,00</b>	<b>524.670,00</b>	<b>517.290,00</b>	<b>512.280,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.874.218,52</b>	<b>2.159.556,00</b>	<b>2.383.708,00</b>	<b>2.356.153,00</b>	<b>2.370.639,00</b>	<b>2.463.852,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.543.689,48</b>	<b>- 1.720.816,00</b>	<b>- 1.850.508,00</b>	<b>- 1.831.483,00</b>	<b>- 1.853.349,00</b>	<b>- 1.951.572,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.543.689,48</b>	<b>- 1.720.816,00</b>	<b>- 1.850.508,00</b>	<b>- 1.831.483,00</b>	<b>- 1.853.349,00</b>	<b>- 1.951.572,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 46.106,00</b>	<b>- 50.662,00</b>	<b>- 49.938,00</b>	<b>- 50.127,00</b>	<b>- 50.356,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 1.543.689,48</b>	<b>- 1.766.922,00</b>	<b>- 1.901.170,00</b>	<b>- 1.881.421,00</b>	<b>- 1.903.476,00</b>	<b>- 2.001.928,00</b>

# 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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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					
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>194.607,02</b>	<b>300.500,00</b>	<b>452.500,00</b>	<b>413.500,00</b>	<b>413.500,00</b>	<b>413.500,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.578.719,75</b>	<b>1.711.212,00</b>	<b>1.895.581,00</b>	<b>1.803.316,00</b>	<b>1.811.127,00</b>	<b>1.819.364,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.384.112,73</b>	<b>- 1.410.712,00</b>	<b>- 1.443.081,00</b>	<b>- 1.389.816,00</b>	<b>- 1.397.627,00</b>	<b>- 1.405.864,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.384.112,73</b>	<b>- 1.410.712,00</b>	<b>- 1.443.081,00</b>	<b>- 1.389.816,00</b>	<b>- 1.397.627,00</b>	<b>- 1.405.864,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 46.106,00</b>	<b>- 50.662,00</b>	<b>- 49.938,00</b>	<b>- 50.127,00</b>	<b>- 50.356,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.384.112,73</b>	<b>- 1.456.818,00</b>	<b>- 1.493.743,00</b>	<b>- 1.439.754,00</b>	<b>- 1.447.754,00</b>	<b>- 1.456.220,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 8 Brand- und Katastrophenschutz

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.842,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>569.000,00</b>	<b>125.000,00</b>		
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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>901.407,73</b>	<b>250.000,00</b>	<b>2.118.000,00</b>	<b>3.735.000,00</b>	<b>1.950.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 889.565,73</b>	<b>- 225.000,00</b>	<b>- 1.549.000,00</b>	<b>- 3.610.000,00</b>	<b>- 1.950.000,00</b>	<b>- 1.250.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.273.678,46</b>	<b>- 1.681.818,00</b>	<b>- 3.042.743,00</b>	<b>- 5.049.754,00</b>	<b>- 3.397.754,00</b>	<b>- 2.706.220,00</b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	41.387,02					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	48.974,06					
92.	Saldo	- 7.587,04					

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1005	Führung / Leitung / Sachkosten TH 8	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10 Overheadkosten
Produktgruppe :	100 Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>	
<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
10051 Führung und Leitung TH 8	<p>Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen.</p> <p>Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen.</p> <p>Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets.</p> <p>Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen.</p> <p>Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben.</p> <p>Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien.</p> <p>Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.</p>
10052 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 8	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>
10053 Geschäftsaufwendungen TH 8	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:</p> <p>Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>

**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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.527,51</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>
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 <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>121.732,01</b>	<b>132.240,00</b>	<b>133.345,00</b>	<b>134.579,00</b>	<b>135.868,00</b>	<b>136.555,00</b>
E16 <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 120.204,50</b>	<b>- 127.740,00</b>	<b>- 128.845,00</b>	<b>- 130.079,00</b>	<b>- 131.368,00</b>	<b>- 132.055,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 120.204,50</b>	<b>- 127.740,00</b>	<b>- 128.845,00</b>	<b>- 130.079,00</b>	<b>- 131.368,00</b>	<b>- 132.055,00</b>
E21 <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	127.740,00	128.845,00	130.079,00	131.368,00	132.055,00
E23 <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 120.204,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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 <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.177,98</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>
F34 <b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 114.250,99</b>	<b>11.064,00</b>	<b>8.307,00</b>	<b>8.687,00</b>	<b>9.112,00</b>	<b>8.928,00</b>

**Maßnahmen 1005 Führung / Leitung / Sachkosten TH 8:****1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 5.000</b>

**2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 5.000</b>



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1260	Brandschutz	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	126	Brandschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Tobias Metzger		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesgesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (Brand- und Katastrophenschutzgesetz -LBKG-); Feuerwehrverordnung des Landes Rheinland-Pfalz		
<b>Zielgruppe</b>		
Feuerwehren; Gemeinden; Einwohner/innen; Verkehrsteilnehmer; Landwirtschaftliche Betriebe; Forstwirtschaftliche Betriebe; Betreuungs-, Pflege- und Ausbildungseinrichtungen; Arbeits- und Produktionsstätten; Liegenschaften der US-Streitkräfte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Effiziente Einsatzkoordination		
Schnelle Einsatzzeit / qualifizierte Hilfeleistung		
Schutz der Bevölkerung		
Vermittlung von Kenntnissen zur Vermeidung von Bränden und zur Brandbekämpfung		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 1260 Brandschutz:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
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 Feuerwehren / 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47.813,68</b>	<b>50.150,00</b>	<b>115.480,00</b>	<b>53.760,00</b>	<b>60.010,00</b>	<b>60.010,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 576.716,99</u>	<u>- 612.439,00</u>	<u>- 736.981,00</u>	<u>- 710.198,00</u>	<u>- 720.002,00</u>	<u>- 724.647,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 576.716,99</u>	<u>- 612.439,00</u>	<u>- 736.981,00</u>	<u>- 710.198,00</u>	<u>- 720.002,00</u>	<u>- 724.647,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 51.925,00	- 53.957,00	- 54.110,00	- 54.556,00	- 54.830,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 576.716,99</u>	<u>- 664.364,00</u>	<u>- 790.938,00</u>	<u>- 764.308,00</u>	<u>- 774.558,00</u>	<u>- 779.477,00</u>

## 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 sowie Kostenerstattung f. Stellungnahme v. Behörden; in 2026 Kostenbeteiligung f. Sachverständigenkosten Prüfung Planungskosten Neubau Rettungswachen
12601 . 461130	Erträge aus der Veräußerung von bewegl. 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 Führerscheinwerb
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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 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
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.000,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>233.450,61</b>	<b>56.000,00</b>	<b>435.000,00</b>	<b>316.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 233.450,61</b>	<b>- 56.000,00</b>	<b>- 264.000,00</b>	<b>- 191.000,00</b>	<b>- 66.000,00</b>	<b>- 66.000,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 769.543,60</b>	<b>- 625.234,00</b>	<b>- 944.758,00</b>	<b>- 843.908,00</b>	<b>- 721.368,00</b>	<b>- 723.677,00</b>

## Maßnahmen 1260 Brandschutz:

### 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	16.000	20.000	16.000	16.000	16.000	0	84.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 16.000</b>	<b>- 16.000</b>	<b>0</b>	<b>- 84.000</b>

### 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	40.000	100.000	50.000	50.000	50.000	0	290.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 40.000</b>	<b>- 100.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>0</b>	<b>- 290.000</b>

<b>Maßnahmen 1260 Brandschutz:</b>							
<b>82302 MZF 3 Hochspeyer</b>							
	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	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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 109.000</b>	<b>- 97.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 206.000</b>

<b>82501 ELW 1 (AL Gesundheit)</b>							
	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	125.000	0	0	0	125.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	250.000	0	0	0	250.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 125.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 125.000</b>

<b>82507 Zuschuss MZF 3 (Mehrzweckfahrzeug-Schopp)</b>							
	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	0	27.000	0	0	0	0	27.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 27.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 27.000</b>

<b>82602 ATV-Fahrzeug</b>							
	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	20.000	0	0	0	0	20.000

**Maßnahmen 1260 Brandschutz:**

82602 ATV-Fahrzeug

	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 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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1270	Rettungsdienst	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	127	Rettungsdienst
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Tobias Metzger		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesgesetz über den Rettungsdienst sowie den Notfall- und Krankentransport (Rettungsdienstgesetz -RettDG-)		
<b>Zielgruppe</b>		
Unmittelbar die Betreiber von Rettungsdiensten; Mittelbar die Personen, die Rettungsdienste in Anspruch nehmen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherstellung einer qualitativ hochwertigen medizinischen Hilfe für die Bevölkerung. Überprüfung / Überwachung der Rettungsdienstbetreiber		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 1270 Rettungsdienst:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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 Feuerwehren / 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>218.992,75</b>	<b>227.000,00</b>	<b>351.500,00</b>	<b>356.500,00</b>	<b>356.500,00</b>	<b>356.500,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 223.511,53</u>	<u>- 281.513,00</u>	<u>- 187.296,00</u>	<u>- 203.842,00</u>	<u>- 231.396,00</u>	<u>- 327.451,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 223.511,53</u>	<u>- 281.513,00</u>	<u>- 187.296,00</u>	<u>- 203.842,00</u>	<u>- 231.396,00</u>	<u>- 327.451,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 69.539,00	- 66.974,00	- 67.164,00	- 67.715,00	- 68.057,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 223.511,53</u>	<u>- 351.052,00</u>	<u>- 254.270,00</u>	<u>- 271.006,00</u>	<u>- 299.111,00</u>	<u>- 395.508,00</u>

### 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 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>50.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
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 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>130,90</u>	<u>2.000,00</u>	<u>611.000,00</u>	<u>2.337.000,00</u>	<u>1.502.000,00</u>	<u>1.102.000,00</u>
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 130,90</u>	<u>- 2.000,00</u>	<u>- 561.000,00</u>	<u>- 2.337.000,00</u>	<u>- 1.502.000,00</u>	<u>- 1.102.000,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 290.830,50</u>	<u>- 341.232,00</u>	<u>- 798.030,00</u>	<u>- 2.577.146,00</u>	<u>- 1.745.651,00</u>	<u>- 1.348.978,00</u>

<b>Maßnahmen 1270 Rettungsdienst:</b>							
<b>1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)</b>							
	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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 5.000</b>

<b>2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (wiederkehrende Maßnahme)</b>							
	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	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000	0	9.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 9.000</b>

<b>81504 Neubau Rettungswache in der VG Weilerbach</b>							
	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	876.000	215.000	215.000	0	0	0	1.306.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 876.000</b>	<b>- 215.000</b>	<b>- 215.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 1.306.000</b>

<b>82604 Retter-App (IKZ)</b>							
	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	50.000	0	0	0	0	50.000

Maßnahmen 1270 Rettungsdienst:							
82604 Retter-App (IKZ)							
	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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	0	0	0	50.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

82605 Rettungswache Lauterecken							
	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	0	0	120.000	0	0	0	120.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 120.000</b>

82606 Rettungswache Schönenberg-Kübelberg							
	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	0	0	400.000	400.000	0	0	800.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 400.000</b>	<b>- 400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 800.000</b>

82607 Rettungswache Olsbrücken							
	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	0	340.000	0	0	0	0	340.000

<b>Maßnahmen 1270 Rettungsdienst:</b>							
<b>82607 Rettungswache Olsbrücken</b>							
	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)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 340.000	0	0	0	0	- 340.000

<b>82608 Rettungswache KL I DRK</b>							
	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	0	0	800.000	550.000	550.000	0	1.900.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 800.000</b>	<b>- 550.000</b>	<b>- 550.000</b>	<b>0</b>	<b>- 1.900.000</b>

<b>82609 Rettungswache KL II ASB</b>							
	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	0	0	800.000	550.000	550.000	0	1.900.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 800.000</b>	<b>- 550.000</b>	<b>- 550.000</b>	<b>0</b>	<b>- 1.900.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1280	Zivil- und Katastrophenschutz	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	128	Zivil- und Katastrophenschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Tobias Metzger		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>Die Landkreise sind Träger des Katastrophenschutzes.</p> <p>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 Katastrophenschutzes und Aufstellung von Alarm- und Einsatzplänen.</p> <p>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.</p>		
<b>Auftraggeber</b>		
Land; Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesgesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (Brand- und Katastrophenschutzgesetz -LBKG-); Zivilschutzgesetz (ZSG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Aufrechterhaltung der notwendigen Versorgung der Bevölkerung		
Schutz der Bevölkerung		
Vermittlung von Kenntnissen zur Selbsthilfe (Prävention)		
Zivil-Militärische-Zusammenarbeit		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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 Feuerwehrewesen / 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.195,10</b>	<b>157.090,00</b>	<b>61.720,00</b>	<b>109.910,00</b>	<b>96.280,00</b>	<b>91.270,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 623.256,46</u>	<u>- 699.124,00</u>	<u>- 797.386,00</u>	<u>- 787.364,00</u>	<u>- 770.583,00</u>	<u>- 767.419,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 623.256,46</u>	<u>- 699.124,00</u>	<u>- 797.386,00</u>	<u>- 787.364,00</u>	<u>- 770.583,00</u>	<u>- 767.419,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 52.382,00	- 58.576,00	- 58.743,00	- 59.224,00	- 59.524,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 623.256,46</u>	<u>- 751.506,00</u>	<u>- 855.962,00</u>	<u>- 846.107,00</u>	<u>- 829.807,00</u>	<u>- 826.943,00</u>

## 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 Führerscheinwerb
12802 . 561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	Fortbildung KatS-Helfer
12802 . 562200	Leasing	Leasing ab 2013 von Gerätschaften, Netzwerkverbindungen, Relaisstelle etc. für Femmeldedienst, 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 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
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.842,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>348.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>662.648,24</b>	<b>190.000,00</b>	<b>1.070.000,00</b>	<b>1.080.000,00</b>	<b>380.000,00</b>	<b>80.000,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 650.806,24</b>	<b>- 165.000,00</b>	<b>- 722.000,00</b>	<b>- 1.080.000,00</b>	<b>- 380.000,00</b>	<b>- 80.000,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.099.053,37</b>	<b>- 726.416,00</b>	<b>- 1.308.262,00</b>	<b>- 1.637.387,00</b>	<b>- 939.847,00</b>	<b>- 642.493,00</b>



## Maßnahmen 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

### 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	40.000	35.000	30.000	30.000	30.000	0	165.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 40.000</b>	<b>- 35.000</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 30.000</b>	<b>0</b>	<b>- 165.000</b>

### 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0	250.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>- 50.000</b>	<b>0</b>	<b>- 250.000</b>

### 82203 Betreuungsanhänger

	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	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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 18.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 16.000</b>

### 82301 Hochleistungssirenen

	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	1.811.000	0	0	0	0	0	1.811.000

## Maßnahmen 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

### 82301 Hochleistungssirenen

	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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.571.000	200.000	1.000.000	300.000	0	0	5.071.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.760.000</b>	<b>- 200.000</b>	<b>- 1.000.000</b>	<b>- 300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 3.260.000</b>

### 82401 MZF 1 SEG-S

	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 *	30.000	0	0	0	0	30.000 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0**	100.000	0	0	0	0	100.000**
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 70.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 70.000</b>

### 82402 Stormerzeuger-Anhänger mit Lichtmast

	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	20.000	0	0	0	0	20.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000	40.000	0	0	0	0	80.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 40.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 60.000</b>

### 82403 GA-Verpflegung SEG-V

	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 *	10.000	0	0	0	0	10.000 *
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0**	50.000	0	0	0	0	50.000**

<b>Maßnahmen 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:</b>							
<b>82403 GA-Verpflegung SEG-V</b>							
	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)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 40.000	0	0	0	0	- 40.000

<b>82404 Notstromversorgung KBKV</b>							
	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	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

<b>82405 Offroadfahrzeug</b>							
	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	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

<b>82502 RTW (Rettungswagen SEG-S)</b>							
	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	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 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)
--	--	---------------------------------	---	---	---	---	--

**82503 MTF (Mannschaftstransportfahrzeug SEG-B)**

	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	36.000	0	0	0	0	36.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	90.000	0	0	0	0	90.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 54.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 54.000</b>

**82504 MTF (Mannschaftstransportfahrzeug TEL-Techn. Einsatzleitung)**

	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	35.000	0	0	0	0	35.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000	0	0	0	0	70.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 35.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 35.000</b>

**82505 Stromerzeuger 40 KvA mobil**

	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	20.000	0	0	0	0	20.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000	0	0	0	0	40.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 20.000</b>

### Maßnahmen 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

#### 82506 KdoW LNA (Kommandowagen-Leitender Notarzt)

	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	25.000	0	0	0	0	25.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	0	0	0	50.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 25.000</b>

#### 82601 Kühlanhänger SEG-V

	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	0	10.000	0	0	0	0	10.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 10.000</b>

#### 82603 Radlader

	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	5.000	0	0	0	0	5.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	0	0	0	20.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 15.000</b>

### 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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>512.192,99</b>	<b>515.310,00</b>	<b>520.660,00</b>	<b>520.660,00</b>	<b>519.220,00</b>	<b>514.910,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.217.333,03</b>	<b>2.496.336,00</b>	<b>2.385.214,00</b>	<b>2.414.432,00</b>	<b>2.445.164,00</b>	<b>2.450.282,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.705.140,04</b>	<b>- 1.981.026,00</b>	<b>- 1.864.554,00</b>	<b>- 1.893.772,00</b>	<b>- 1.925.944,00</b>	<b>- 1.935.372,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.705.140,04</b>	<b>- 1.981.026,00</b>	<b>- 1.864.554,00</b>	<b>- 1.893.772,00</b>	<b>- 1.925.944,00</b>	<b>- 1.935.372,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 136.559,00</b>	<b>- 142.773,00</b>	<b>- 140.032,00</b>	<b>- 140.458,00</b>	<b>- 140.973,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 1.705.140,04</b>	<b>- 2.117.585,00</b>	<b>- 2.007.327,00</b>	<b>- 2.033.804,00</b>	<b>- 2.066.402,00</b>	<b>- 2.076.345,00</b>



# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 7 Schulen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.904.339,77</b>	<b>1.619.350,00</b>	<b>1.797.480,00</b>	<b>1.396.570,00</b>	<b>1.344.020,00</b>	<b>1.344.300,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.200.093,85</b>	<b>22.436.132,00</b>	<b>23.302.903,00</b>	<b>23.043.423,00</b>	<b>22.785.965,00</b>	<b>22.133.307,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 20.295.754,08</b>	<b>- 20.816.782,00</b>	<b>- 21.505.423,00</b>	<b>- 21.646.853,00</b>	<b>- 21.441.945,00</b>	<b>- 20.789.007,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 20.295.754,08</b>	<b>- 20.816.782,00</b>	<b>- 21.505.423,00</b>	<b>- 21.646.853,00</b>	<b>- 21.441.945,00</b>	<b>- 20.789.007,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 180.044,00</b>	<b>- 166.652,00</b>	<b>- 164.270,00</b>	<b>- 164.893,00</b>	<b>- 165.645,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 20.295.754,08</b>	<b>- 20.996.826,00</b>	<b>- 21.672.075,00</b>	<b>- 21.811.123,00</b>	<b>- 21.606.838,00</b>	<b>- 20.954.652,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 7 Schulen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>145.000,00</b>	<b>7.144.460,00</b>	<b>6.140.000,00</b>	<b>6.130.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	
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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.773.408,13</b>	<b>13.039.000,00</b>	<b>15.270.550,00</b>	<b>16.661.550,00</b>	<b>3.249.750,00</b>	<b>1.020.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.628.408,13</b>	<b>- 5.894.540,00</b>	<b>- 9.130.550,00</b>	<b>- 10.531.550,00</b>	<b>- 3.069.750,00</b>	<b>- 1.020.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 22.924.162,21</b>	<b>- 26.891.366,00</b>	<b>- 30.802.625,00</b>	<b>- 32.342.673,00</b>	<b>- 24.676.588,00</b>	<b>- 21.974.652,00</b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	10.128,00					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
92.	Saldo	10.128,00					

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1006	Führung / Leitung / Sachkosten TH 9	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10	Overheadkosten
Produktgruppe :	100	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
10061 Führung und Leitung TH 9	<p>Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen.</p> <p>Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen.</p> <p>Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets.</p> <p>Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen.</p> <p>Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben.</p> <p>Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien.</p> <p>Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.</p>	
10062 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 9	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>	
10063 Geschäftsaufwendungen TH 9	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:</p> <p>Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>	

**Ergebnishaushalt 1006 Führung / Leitung / Sachkosten TH 9:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>183.142,61</b>	<b>203.803,00</b>	<b>187.695,00</b>	<b>189.187,00</b>	<b>191.351,00</b>	<b>192.028,00</b>
<b>E16</b> <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<b>- 183.142,61</b>	<b>- 203.803,00</b>	<b>- 187.695,00</b>	<b>- 189.187,00</b>	<b>- 191.351,00</b>	<b>- 192.028,00</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<b>- 183.142,61</b>	<b>- 203.803,00</b>	<b>- 187.695,00</b>	<b>- 189.187,00</b>	<b>- 191.351,00</b>	<b>- 192.028,00</b>
<b>E21</b> <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	203.803,00	187.695,00	189.187,00	191.351,00	192.028,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<b>- 183.142,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Finanzhaushalt 1006 Führung / Leitung / Sachkosten TH 9:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F29</b> Auszahlungen für Sachanlagen	3.883,81	5.000,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.883,81	5.000,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<b>- 3.883,81</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	<b>- 171.265,74</b>	<b>18.364,00</b>	<b>10.813,00</b>	<b>12.144,00</b>	<b>13.138,00</b>	<b>12.632,00</b>

### Maßnahmen 1006 Führung / Leitung / Sachkosten TH 9:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	2.500	2.500	2.000	2.000	2.000	0	11.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>0</b>	<b>- 11.000</b>

**Maßnahmen 1006 Führung / Leitung / Sachkosten TH 9:**

**2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	2.500	2.500	2.000	2.000	2.000	0	11.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>0</b>	<b>- 11.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1221	Sicherheit und Ordnung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122	Ordnungsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Sven Philipp Maurice Mages		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
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)		
<b>Zielgruppe</b>		
Örtliche Ordnungsbehörden; Gewerbetreibende; Bezirksschornsteinfeger; unterzubringende psychischkranke Personen; Fischer; Jäger; Waffenbesitzer; Gaststättenbetreiber		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
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.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
12211 Jagd- und Fischereiwesen	Bearbeitung von Jagd- und Fischereiangelegenheiten (Erteilung von Jagdscheinen, Abschussplanung und -überwachung, Jäger- und Fischerprüfungen, Jagd- und Fischereigenossenschaften).	

<b>Ergebnishaushalt 1221 Sicherheit und Ordnung:</b>						
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>76.450,22</b>	<b>76.010,00</b>	<b>86.010,00</b>	<b>86.010,00</b>	<b>86.010,00</b>	<b>86.010,00</b>

## 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>167.074,89</b>	<b>174.730,00</b>	<b>185.480,00</b>	<b>187.025,00</b>	<b>188.679,00</b>	<b>189.463,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 90.624,67</b>	<b>- 98.720,00</b>	<b>- 99.470,00</b>	<b>- 101.015,00</b>	<b>- 102.669,00</b>	<b>- 103.453,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 90.624,67</b>	<b>- 98.720,00</b>	<b>- 99.470,00</b>	<b>- 101.015,00</b>	<b>- 102.669,00</b>	<b>- 103.453,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 22.379,00	- 21.188,00	- 21.107,00	- 21.273,00	- 21.350,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 90.624,67</b>	<b>- 121.099,00</b>	<b>- 120.658,00</b>	<b>- 122.122,00</b>	<b>- 123.942,00</b>	<b>- 124.803,00</b>



### 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
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 84.776,42</u>	<u>- 110.408,00</u>	<u>- 114.282,00</u>	<u>- 115.346,00</u>	<u>- 116.666,00</u>	<u>- 117.910,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1241	Lebensmittelüberwachung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	124	Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Dr. Jennifer Schiwiek		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
EU; Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
EG-Verordnungen; Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB)		
<b>Zielgruppe</b>		
Erzeuger; Verbraucher; Handel und Gewerbe; Gastronomie; Landwirtschaftliche Betriebe		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Aufdeckung von Rechtsverstößen und Schutz der Verbraucher/innen vor Gefahren, Irreführung und Täuschung.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 1241 Lebensmittelüberwachung:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
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 Verwahrungsgelder)	2.484,50	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
462120 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwahrungsgelder/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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>93.979,84</b>	<b>94.550,00</b>	<b>96.800,00</b>	<b>96.800,00</b>	<b>96.800,00</b>	<b>96.800,00</b>
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, Verbandstoffe, 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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 432.443,43</u>	<u>- 509.312,00</u>	<u>- 442.927,00</u>	<u>- 451.430,00</u>	<u>- 460.888,00</u>	<u>- 462.083,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 432.443,43</u>	<u>- 509.312,00</u>	<u>- 442.927,00</u>	<u>- 451.430,00</u>	<u>- 460.888,00</u>	<u>- 462.083,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 100.096,00	- 78.346,00	- 78.051,00	- 78.665,00	- 78.947,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 432.443,43</u>	<u>- 609.408,00</u>	<u>- 521.273,00</u>	<u>- 529.481,00</u>	<u>- 539.553,00</u>	<u>- 541.030,00</u>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	<u>- 371.958,59</u>	<u>- 508.295,00</u>	<u>- 460.974,00</u>	<u>- 465.379,00</u>	<u>- 470.743,00</u>	<u>- 475.821,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1243	Fleischhygiene	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	124	Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Dr. Jennifer Schiwiek		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Im Rahmen der Fleischhygiene wird die Schlachtung von Tieren und deren Verarbeitung zu fleischlichen Lebensmitteln und Erzeugnissen durch Probeentnahmen und regelmäßige Kontrollen überwacht		
<b>Auftraggeber</b>		
EU; Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
EG-Verordnungen; Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB); Fleischhygieneverordnung (FIHV)		
<b>Zielgruppe</b>		
Verbraucher; Handel und Gewerbe; Gastronomie; Landwirtschaftliche Betriebe		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Gewährleistung einer möglichst angst- und schmerzarmen Schlachtung der Tiere und Gewinnung eines hygienisch einwandfreien, gesunden Lebensmittels von hoher Qualität		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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 Tierarzneimitteln, bzw. verbotener Masthilfsmitteln. (Abrechnung der Fleischschau bei Abt. 1).

<b>Ergebnishaushalt 1243 Fleischhygiene:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.221,86</b>	<b>33.200,00</b>	<b>34.200,00</b>	<b>34.200,00</b>	<b>34.200,00</b>	<b>34.200,00</b>
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, Verbandstoffe, 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>236.021,94</b>	<b>302.442,00</b>	<b>273.434,00</b>	<b>277.255,00</b>	<b>281.441,00</b>	<b>282.539,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 201.800,08</b>	<b>- 269.242,00</b>	<b>- 239.234,00</b>	<b>- 243.055,00</b>	<b>- 247.241,00</b>	<b>- 248.339,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 201.800,08</b>	<b>- 269.242,00</b>	<b>- 239.234,00</b>	<b>- 243.055,00</b>	<b>- 247.241,00</b>	<b>- 248.339,00</b>

### Ergebnishaushalt 1243 Fleischhygiene:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 38.034,00</b>	<b>- 36.012,00</b>	<b>- 35.875,00</b>	<b>- 36.158,00</b>	<b>- 36.288,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 201.800,08</b>	<b>- 307.276,00</b>	<b>- 275.246,00</b>	<b>- 278.930,00</b>	<b>- 283.399,00</b>	<b>- 284.627,00</b>

### 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 Fleischschau 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 178.488,20</b>	<b>- 269.413,00</b>	<b>- 252.668,00</b>	<b>- 254.928,00</b>	<b>- 257.633,00</b>	<b>- 260.210,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 178.488,20</b>	<b>- 269.413,00</b>	<b>- 252.668,00</b>	<b>- 254.928,00</b>	<b>- 257.633,00</b>	<b>- 260.210,00</b>

### 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 Schlachtier- und Fleischuntersuchungen [Anzahl]	741	550	477	0	0	0

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1244	Tierschutz und Tierseuchen	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	124 Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Dr. Jennifer Schiwiek	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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.	
<b>Auftraggeber</b>	
EU; Bund; Land	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Europäisches Übereinkommen über den Schutz von Tieren bei internationalen Transporten; Tierschutzgesetz (TierSchG); Tierseuchengesetz (TierSG); Tierische Nebenproduktebeseitigungsgesetz (TierNebG); Tierzuchtgesetz (TierZuG); EG-Verordnungen; EG-Entscheidungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Tierhalter; Tierzüchter; Betreiber von Tierkörperbeseitigungsanlagen	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	
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.	

<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
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, Brucellose, 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.

<b>Ergebnishaushalt 1244 Tierschutz und Tierseuchen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>306.724,24</b>	<b>310.350,00</b>	<b>302.350,00</b>	<b>302.350,00</b>	<b>300.910,00</b>	<b>296.600,00</b>
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, Verbandstoffe, 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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 540.253,13</u>	<u>- 619.501,00</u>	<u>- 604.238,00</u>	<u>- 614.762,00</u>	<u>- 625.988,00</u>	<u>- 629.339,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 540.253,13</u>	<u>- 619.501,00</u>	<u>- 604.238,00</u>	<u>- 614.762,00</u>	<u>- 625.988,00</u>	<u>- 629.339,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 118.095,00	- 136.450,00	- 135.935,00	- 137.003,00	- 137.495,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 540.253,13</u>	<u>- 737.596,00</u>	<u>- 740.688,00</u>	<u>- 750.697,00</u>	<u>- 762.991,00</u>	<u>- 766.834,00</u>

## 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)	Ansatzserhöhung 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 526.451,77</b>	<b>- 644.198,00</b>	<b>- 684.257,00</b>	<b>- 690.817,00</b>	<b>- 699.035,00</b>	<b>- 706.747,00</b>
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
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>29.088,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.553,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.535,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 516.915,84</b>	<b>- 644.198,00</b>	<b>- 684.257,00</b>	<b>- 690.817,00</b>	<b>- 699.035,00</b>	<b>- 706.747,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5553	Landwirtschaft und Weinbau	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Maurice Mages		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Grundstücksverkehrsgesetz (GrdstVG); Höfeordnung (HöfeO); Milchabgabenverordnung (MilchAbgV)		
<b>Zielgruppe</b>		
Landwirte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Verbesserung der Agrarstruktur und der bäuerlichen Existenzgrundlage sowie Regulierung von Markterzeugnissen.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
55531 Höfeordnung	Erlass von Eintragungs- und Lösungsbeschlüssen nach der Höfeordnung Rheinland-Pfalz.	
55532 Grundstücksverkehrsgesetz	Prüfung und Genehmigung bzw. Versagung aller rechtsgeschäftlichen Veräußerungen von landwirtschaftlichen Grundstücken nach den Vorgaben des Grundstückverkehrsgesetz. (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 Anlieferungsreferenzmengen bei einem Börsengang.	

<b>Ergebnishaushalt 5553 Landwirtschaft und Weinbau:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.065,18</b>	<b>56.048,00</b>	<b>57.645,00</b>	<b>58.294,00</b>	<b>58.969,00</b>	<b>59.461,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 52.065,18</b>	<b>- 56.048,00</b>	<b>- 57.645,00</b>	<b>- 58.294,00</b>	<b>- 58.969,00</b>	<b>- 59.461,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 52.065,18</b>	<b>- 56.048,00</b>	<b>- 57.645,00</b>	<b>- 58.294,00</b>	<b>- 58.969,00</b>	<b>- 59.461,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 15.787,00	- 14.946,00	- 14.890,00	- 15.007,00	- 15.061,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 52.065,18</b>	<b>- 71.835,00</b>	<b>- 72.591,00</b>	<b>- 73.184,00</b>	<b>- 73.976,00</b>	<b>- 74.522,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 50.544,71</b>	<b>- 69.459,00</b>	<b>- 71.175,00</b>	<b>- 71.678,00</b>	<b>- 72.360,00</b>	<b>- 72.989,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5558	Agrarfördermaßnahmen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Maurice Mages		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
EU; Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Verordnungen der EU; Ausführungsgesetze und -verordnungen des Bundes; Verwaltungsvorschriften bzw. Fördergrundsätze des Ministeriums für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft und Weinbau.		
<b>Zielgruppe</b>		
Bewirtschafter landwirtschaftlicher Nutzflächen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherung und Verbesserung der landwirtschaftlichen Einkommenssituation, Schutz der Umwelt.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 5558 Agrarfördermaßnahmen:</b>						
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>816,83</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>205.627,77</b>	<b>225.600,00</b>	<b>234.645,00</b>	<b>237.329,00</b>	<b>240.138,00</b>	<b>241.969,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 204.810,94</b>	<b>- 224.400,00</b>	<b>- 233.345,00</b>	<b>- 236.029,00</b>	<b>- 238.838,00</b>	<b>- 240.669,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 204.810,94</b>	<b>- 224.400,00</b>	<b>- 233.345,00</b>	<b>- 236.029,00</b>	<b>- 238.838,00</b>	<b>- 240.669,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 45.971,00	- 43.526,00	- 43.361,00	- 43.703,00	- 43.860,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 204.810,94</b>	<b>- 270.371,00</b>	<b>- 276.871,00</b>	<b>- 279.390,00</b>	<b>- 282.541,00</b>	<b>- 284.529,00</b>

**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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 197.949,92</u>	<u>- 258.197,00</u>	<u>- 269.611,00</u>	<u>- 271.670,00</u>	<u>- 274.255,00</u>	<u>- 276.677,00</u>

**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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.350.211,01</b>	<b>1.493.530,00</b>	<b>1.493.000,00</b>	<b>1.063.000,00</b>	<b>1.063.000,00</b>	<b>1.063.000,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.531.545,80</b>	<b>1.595.137,00</b>	<b>1.663.707,00</b>	<b>1.675.905,00</b>	<b>1.688.257,00</b>	<b>1.700.371,00</b>
<b>E16</b>	<b><u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b><u>- 181.334,79</u></b>	<b><u>- 101.607,00</u></b>	<b><u>- 170.707,00</u></b>	<b><u>- 612.905,00</u></b>	<b><u>- 625.257,00</u></b>	<b><u>- 637.371,00</u></b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b><u>- 181.334,79</u></b>	<b><u>- 101.607,00</u></b>	<b><u>- 170.707,00</u></b>	<b><u>- 612.905,00</u></b>	<b><u>- 625.257,00</u></b>	<b><u>- 637.371,00</u></b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b><u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 19.840,00</b>	<b>- 19.442,00</b>	<b>- 19.165,00</b>	<b>- 19.238,00</b>	<b>- 19.325,00</b>
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>- 181.334,79</u></b>	<b><u>- 121.447,00</u></b>	<b><u>- 190.149,00</u></b>	<b><u>- 632.070,00</u></b>	<b><u>- 644.495,00</u></b>	<b><u>- 656.696,00</u></b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 10 KMS / KVHS

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.350.181,32</b>	<b>1.493.530,00</b>	<b>1.493.000,00</b>	<b>1.063.000,00</b>	<b>1.063.000,00</b>	<b>1.063.000,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.537.233,70</b>	<b>1.588.373,00</b>	<b>1.658.090,00</b>	<b>1.670.021,00</b>	<b>1.682.065,00</b>	<b>1.694.238,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 187.052,38</b>	<b>- 94.843,00</b>	<b>- 165.090,00</b>	<b>- 607.021,00</b>	<b>- 619.065,00</b>	<b>- 631.238,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 187.052,38</b>	<b>- 94.843,00</b>	<b>- 165.090,00</b>	<b>- 607.021,00</b>	<b>- 619.065,00</b>	<b>- 631.238,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 19.840,00</b>	<b>- 19.442,00</b>	<b>- 19.165,00</b>	<b>- 19.238,00</b>	<b>- 19.325,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 187.052,38</b>	<b>- 114.683,00</b>	<b>- 184.532,00</b>	<b>- 626.186,00</b>	<b>- 638.303,00</b>	<b>- 650.563,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 10 KMS / KVHS

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.295,56</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F33</b>	<b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>- 2.295,56</u></b>	<b><u>- 3.000,00</u></b>	<b><u>- 3.000,00</u></b>	<b><u>- 3.000,00</u></b>	<b><u>- 3.000,00</u></b>	<b><u>- 3.000,00</u></b>
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 189.347,94</u></b>	<b><u>- 117.683,00</u></b>	<b><u>- 187.532,00</u></b>	<b><u>- 629.186,00</u></b>	<b><u>- 641.303,00</u></b>	<b><u>- 653.563,00</u></b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
92.	Saldo						

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2002	Führung / Leitung / Sachkosten TH 10	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	20	Overheadkosten
Produktgruppe :	200	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
20021 Führung und Leitung TH 10	<p>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.</p>	
20022 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 10	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>	
20023 Geschäftsaufwendungen TH 10	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:  Bürobedarf  Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten  (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten  (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen:  Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>	

**Ergebnishaushalt 2002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 10:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>24.950,67</b>	<b>26.748,00</b>	<b>25.946,00</b>	<b>26.346,00</b>	<b>26.790,00</b>	<b>26.869,00</b>
<b>E16</b> <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<b>- 24.950,67</b>	<b>- 26.748,00</b>	<b>- 25.946,00</b>	<b>- 26.346,00</b>	<b>- 26.790,00</b>	<b>- 26.869,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<b>- 24.950,67</b>	<b>- 26.748,00</b>	<b>- 25.946,00</b>	<b>- 26.346,00</b>	<b>- 26.790,00</b>	<b>- 26.869,00</b>
<b>E21</b> <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	26.748,00	25.946,00	26.346,00	26.790,00	26.869,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<b>- 24.950,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	<b>- 22.426,06</b>	<b>4.454,00</b>	<b>2.657,00</b>	<b>2.824,00</b>	<b>3.032,00</b>	<b>2.873,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2630	Kreismusikschule	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe :	263	Musikschulen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Kristina Schier		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Satzungen; Beschlüsse der Gremien; Richtlinien des Kultusministeriums über Organisation und Förderung des Musikschulwesens; Rahmenlehrpläne des Verbandes deutscher Musikschulen		
<b>Zielgruppe</b>		
Musikinteressierte Kinder, Jugendliche und Erwachsene		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Mitgestaltung des öffentlichen Musiklebens im Landkreis durch die Kreismusikschule Kaiserslautern		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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	

<b>Ergebnishaushalt 2630 Kreismusikschule:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>986.091,26</b>	<b>1.086.000,00</b>	<b>1.093.000,00</b>	<b>663.000,00</b>	<b>663.000,00</b>	<b>663.000,00</b>
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, schulischer 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.133.849,36</b>	<b>1.152.309,00</b>	<b>1.215.671,00</b>	<b>1.226.000,00</b>	<b>1.236.432,00</b>	<b>1.246.969,00</b>
<b>E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b>- 147.758,10</b>	<b>- 66.309,00</b>	<b>- 122.671,00</b>	<b>- 563.000,00</b>	<b>- 573.432,00</b>	<b>- 583.969,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b>- 147.758,10</b>	<b>- 66.309,00</b>	<b>- 122.671,00</b>	<b>- 563.000,00</b>	<b>- 573.432,00</b>	<b>- 583.969,00</b>
<b>E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 26.034,00</b>	<b>- 25.364,00</b>	<b>- 25.432,00</b>	<b>- 25.722,00</b>	<b>- 25.814,00</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 147.758,10</b>	<b>- 92.343,00</b>	<b>- 148.035,00</b>	<b>- 588.432,00</b>	<b>- 599.154,00</b>	<b>- 609.783,00</b>



## 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, schulischer Art; auch Tagesfahrten KVHS)	Zuschüsse f. Konzerte im LK
26302 . 564199	Sonstige Versicherungen	Instrumentenversicherung
26303 . 563910	Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulischer Art; auch Tagesfahrten KVHS)	Jugend musiziert

## Finanzhaushalt 2630 Kreismusikschule:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 132.539,23	- 91.213,00	- 146.155,00	- 586.502,00	- 597.174,00	- 607.753,00
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	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
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.045,34</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.045,34</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 133.584,57</b>	<b>- 92.713,00</b>	<b>- 147.655,00</b>	<b>- 588.002,00</b>	<b>- 598.674,00</b>	<b>- 609.253,00</b>

## Maßnahmen 2630 Kreismusikschule:

### 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 5.000</b>

### Maßnahmen 2630 Kreismusikschule:

#### 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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)
--	--	---------------------------------	---	---	---	---	--

#### 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	500	500	500	500	500	0	2.500
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>0</b>	<b>- 2.500</b>

### 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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2710	Kreisvolkshochschule	2026

### I. Beschreibung

<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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 Gutscheilverkäufen	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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>364.119,75</b>	<b>407.530,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 8.626,02</u>	<u>- 8.550,00</u>	<u>- 22.090,00</u>	<u>- 23.559,00</u>	<u>- 25.035,00</u>	<u>- 26.533,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 8.626,02</u>	<u>- 8.550,00</u>	<u>- 22.090,00</u>	<u>- 23.559,00</u>	<u>- 25.035,00</u>	<u>- 26.533,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 8.626,02</b>	<b>- 29.104,00</b>	<b>- 42.114,00</b>	<b>- 43.638,00</b>	<b>- 45.341,00</b>	<b>- 46.913,00</b>

### 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 32.087,09</b>	<b>- 27.924,00</b>	<b>- 41.034,00</b>	<b>- 42.508,00</b>	<b>- 44.161,00</b>	<b>- 45.683,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.250,22	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.250,22</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.250,22</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 33.337,31</b>	<b>- 29.424,00</b>	<b>- 42.534,00</b>	<b>- 44.008,00</b>	<b>- 45.661,00</b>	<b>- 47.183,00</b>

### Maßnahmen 2710 Kreisvolkshochschule:

#### 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 5.000</b>

## Maßnahmen 2710 Kreisvolkshochschule:

### 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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)
--	--	---------------------------------	---	---	---	---	--

### 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	500	500	500	500	500	0	2.500
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>0</b>	<b>- 2.500</b>

## 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 BKG



# Teilergebnishaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 11 Soziales

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.779.358,10</b>	<b>49.579.240,00</b>	<b>49.256.330,00</b>	<b>50.167.476,00</b>	<b>51.145.584,00</b>	<b>52.143.088,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.679.278,62</b>	<b>83.252.352,00</b>	<b>85.820.166,00</b>	<b>87.300.315,00</b>	<b>88.813.923,00</b>	<b>90.319.960,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 31.899.920,52</b>	<b>- 33.673.112,00</b>	<b>- 36.563.836,00</b>	<b>- 37.132.839,00</b>	<b>- 37.668.339,00</b>	<b>- 38.176.872,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.800,01	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>10.800,01</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 31.889.120,51</b>	<b>- 33.672.812,00</b>	<b>- 36.563.536,00</b>	<b>- 37.132.539,00</b>	<b>- 37.668.039,00</b>	<b>- 38.176.572,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 309.223,00</b>	<b>- 327.618,00</b>	<b>- 322.833,00</b>	<b>- 324.391,00</b>	<b>- 325.881,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 31.889.120,51</b>	<b>- 33.982.035,00</b>	<b>- 36.891.154,00</b>	<b>- 37.455.372,00</b>	<b>- 37.992.430,00</b>	<b>- 38.502.453,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 11 Soziales

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.202.390,08</b>	<b>49.579.200,00</b>	<b>49.256.300,00</b>	<b>50.167.476,00</b>	<b>51.145.584,00</b>	<b>52.143.088,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>78.494.371,85</b>	<b>82.720.094,00</b>	<b>85.476.272,00</b>	<b>86.940.536,00</b>	<b>88.433.224,00</b>	<b>89.955.107,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 28.291.981,77</b>	<b>- 33.140.894,00</b>	<b>- 36.219.972,00</b>	<b>- 36.773.060,00</b>	<b>- 37.287.640,00</b>	<b>- 37.812.019,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.084,81	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>4.084,81</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 28.287.896,96</b>	<b>- 33.140.594,00</b>	<b>- 36.219.672,00</b>	<b>- 36.772.760,00</b>	<b>- 37.287.340,00</b>	<b>- 37.811.719,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 309.223,00</b>	<b>- 327.618,00</b>	<b>- 322.833,00</b>	<b>- 324.391,00</b>	<b>- 325.881,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 28.287.896,96</b>	<b>- 33.449.817,00</b>	<b>- 36.547.290,00</b>	<b>- 37.095.593,00</b>	<b>- 37.611.731,00</b>	<b>- 38.137.600,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 11 Soziales

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>288,42</b>	<b>3.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 288,42</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 28.288.185,38</b>	<b>- 33.452.817,00</b>	<b>- 36.552.290,00</b>	<b>- 37.098.593,00</b>	<b>- 37.614.731,00</b>	<b>- 38.140.600,00</b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	3.631.940,70					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	3.620.459,80					
92.	Saldo	11.480,90					

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3001	Führung / Leitung / Sachkosten TH 11	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	30	Overheadkosten
Produktgruppe :	300	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
30011 Führung und Leitung TH 11	<p>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.</p>	
30012 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 11	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>	
30013 Geschäftsaufwendungen TH 11	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:  Bürobedarf  (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten  (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten  (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen:  Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>	

**Ergebnishaushalt 3001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 11:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>409.039,25</b>	<b>398.465,00</b>	<b>414.486,00</b>	<b>419.320,00</b>	<b>425.777,00</b>	<b>426.939,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 409.039,25</b>	<b>- 398.465,00</b>	<b>- 414.486,00</b>	<b>- 419.320,00</b>	<b>- 425.777,00</b>	<b>- 426.939,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 409.039,25</b>	<b>- 398.465,00</b>	<b>- 414.486,00</b>	<b>- 419.320,00</b>	<b>- 425.777,00</b>	<b>- 426.939,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	398.465,00	414.486,00	419.320,00	425.777,00	426.939,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 409.039,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 288,42</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 374.711,13</b>	<b>57.525,00</b>	<b>36.977,00</b>	<b>40.495,00</b>	<b>43.603,00</b>	<b>41.384,00</b>

### Maßnahmen 3001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 11:

#### 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000	0	11.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>0</b>	<b>- 11.000</b>

**Maßnahmen 3001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 11:**

**2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000	0	6.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 6.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>562.674,42</b>	<b>512.000,00</b>	<b>604.000,00</b>	<b>616.080,00</b>	<b>628.400,00</b>	<b>640.960,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.675.592,40</b>	<b>1.631.137,00</b>	<b>1.790.387,00</b>	<b>1.825.281,00</b>	<b>1.860.903,00</b>	<b>1.896.586,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.112.917,98</b>	<b>- 1.119.137,00</b>	<b>- 1.186.387,00</b>	<b>- 1.209.201,00</b>	<b>- 1.232.503,00</b>	<b>- 1.255.626,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.112.917,98</b>	<b>- 1.119.137,00</b>	<b>- 1.186.387,00</b>	<b>- 1.209.201,00</b>	<b>- 1.232.503,00</b>	<b>- 1.255.626,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 14.858,00	- 13.091,00	- 13.112,00	- 13.262,00	- 13.302,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 1.112.917,98</b>	<b>- 1.133.995,00</b>	<b>- 1.199.478,00</b>	<b>- 1.222.313,00</b>	<b>- 1.245.765,00</b>	<b>- 1.268.928,00</b>

## Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt:

31112 . 553305

Bildung und Teilhabe; Sonstige Kosten

Bildung- und Teilhabepakete: 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.115.611,53</u>	<u>- 1.123.451,00</u>	<u>- 1.194.609,00</u>	<u>- 1.217.136,00</u>	<u>- 1.240.208,00</u>	<u>- 1.263.664,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.406.369,02</b>	<b>9.900.000,00</b>	<b>10.100.000,00</b>	<b>10.302.000,00</b>	<b>10.508.020,00</b>	<b>10.718.180,00</b>
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 Pflegeversicherungsbeiträge 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 erwerbsgemindert 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 Leistungsberechtigte 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.883.034,47</b>	<b>10.422.833,00</b>	<b>10.717.003,00</b>	<b>10.760.593,00</b>	<b>10.805.353,00</b>	<b>10.847.260,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 476.665,45</b>	<b>- 522.833,00</b>	<b>- 617.003,00</b>	<b>- 458.593,00</b>	<b>- 297.333,00</b>	<b>- 129.080,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 476.665,45</b>	<b>- 522.833,00</b>	<b>- 617.003,00</b>	<b>- 458.593,00</b>	<b>- 297.333,00</b>	<b>- 129.080,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 101.463,00	- 124.803,00	- 125.004,00	- 126.375,00	- 126.808,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 476.665,45</b>	<b>- 624.296,00</b>	<b>- 741.806,00</b>	<b>- 583.597,00</b>	<b>- 423.708,00</b>	<b>- 255.888,00</b>

### 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 Leistungsberechtigte nach § 41 SGB	Bis 2025 bei BuSt. 31121-553311
31122 . 553411	Übernahme der Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für Leistungsberechtigte 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 716.450,16</b>	<b>- 564.905,00</b>	<b>- 715.244,00</b>	<b>- 555.357,00</b>	<b>- 393.395,00</b>	<b>- 227.162,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3113	Hilfe zur Gesundheit	2026

### I. Beschreibung

<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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 Vorjahr 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 124,83</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.540,00</b>	<b>28.090,00</b>	<b>28.650,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47.642,81</b>	<b>262.963,00</b>	<b>249.407,00</b>	<b>254.257,00</b>	<b>259.272,00</b>	<b>263.455,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 47.767,64</b>	<b>- 235.963,00</b>	<b>- 222.407,00</b>	<b>- 226.717,00</b>	<b>- 231.182,00</b>	<b>- 234.805,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 47.767,64</b>	<b>- 235.963,00</b>	<b>- 222.407,00</b>	<b>- 226.717,00</b>	<b>- 231.182,00</b>	<b>- 234.805,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 13.698,00</b>	<b>- 8.424,00</b>	<b>- 8.437,00</b>	<b>- 8.530,00</b>	<b>- 8.559,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 47.767,64</b>	<b>- 249.661,00</b>	<b>- 230.831,00</b>	<b>- 235.154,00</b>	<b>- 239.712,00</b>	<b>- 243.364,00</b>

### Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3113 Hilfe zur Gesundheit:

31131 . 553262 Erstattung an Krankenkassen für betreut Versicherte gem. § 264 SGB V (ambulanz) für Leistungsberechtigte o.g.A.

### Finanzhaushalt 3113 Hilfe zur Gesundheit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 37.696,50</b>	<b>- 234.812,00</b>	<b>- 224.191,00</b>	<b>- 228.092,00</b>	<b>- 232.135,00</b>	<b>- 236.182,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 37.696,50</b>	<b>- 234.812,00</b>	<b>- 224.191,00</b>	<b>- 228.092,00</b>	<b>- 232.135,00</b>	<b>- 236.182,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3115	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Grundversorgung und Hilfe in anderen Lebenslagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.).</p>		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
6. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)		
<b>Zielgruppe</b>		
Nicht nur vorübergehend wesentlich behinderte oder von einer wesentlichen Behinderung bedrohte Personen		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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 Hilfsmitteln 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 (körperlich/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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.237,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b><u>4.237,20</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b><u>4.237,20</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>4.237,20</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

### 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
<b>F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>9.302,58</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

### 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:**

<b>Grundzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
01 Lfd. Fälle [Pers.]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
<b>Kennzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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:**

<b>Grundzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
01 Lfd. Fälle [Pers.]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
<b>Kennzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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:**

<b>Grundzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
01 Lfd. Fälle [Anzahl]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
<b>Kennzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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:**

<b>Grundzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
01 Lfd. Fälle [Pers.]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
<b>Kennzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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:**

<b>Grundzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
01 Lfd. Fälle [Pers.]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
<b>Kennzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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:**

<b>Grundzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
01 Lfd. Fälle [Pers.]	0	0	0	0	0	0
02 Nettoaufwand inkl. Personalkosten (in €) [vol]	0	0	0	0	0	0
<b>Kennzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
01 Durchschnittliche Kosten je Fall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3116	Hilfe zur Pflege	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Grundversorgung und Hilfe in anderen Lebenslagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>Hilfe zur Pflege erhalten Personen, die wegen Krankheit oder Behinderung für die gewöhnlichen oder regelmäßig wiederkehrenden Verrichtungen im Ablauf des täglichen Lebens auf Dauer, voraussichtlich 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</p>		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
7. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII); Landesgesetz zur Sicherstellung und Weiterentwicklung der pflegerischen Angebotsstruktur (LPflegeASG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Personen, die infolge von Krankheit oder Behinderung so hilflos sind, dass sie nicht ohne Betreuung oder Pflege bleiben können		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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 Gemeindegeschwister plus	Die Gemeindegeschwister 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 Gemeindegeschwister 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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.835.880,48</b>	<b>2.669.650,00</b>	<b>3.035.650,00</b>	<b>3.094.120,00</b>	<b>3.153.750,00</b>	<b>3.214.570,00</b>
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 häusl. 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); --- Heimkosten ---	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 ( Tagespflege )	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); --- Heimkosten ---	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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.731.334,73</b>	<b>5.773.152,00</b>	<b>6.466.468,00</b>	<b>6.588.709,00</b>	<b>6.713.960,00</b>	<b>6.834.963,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.895.454,25</b>	<b>- 3.103.502,00</b>	<b>- 3.430.818,00</b>	<b>- 3.494.589,00</b>	<b>- 3.560.210,00</b>	<b>- 3.620.393,00</b>
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
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>10.800,01</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.884.654,24</b>	<b>- 3.103.202,00</b>	<b>- 3.430.518,00</b>	<b>- 3.494.289,00</b>	<b>- 3.559.910,00</b>	<b>- 3.620.093,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 109.743,00</b>	<b>- 107.613,00</b>	<b>- 107.787,00</b>	<b>- 108.969,00</b>	<b>- 109.343,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 3.884.654,24</b>	<b>- 3.212.945,00</b>	<b>- 3.538.131,00</b>	<b>- 3.602.076,00</b>	<b>- 3.668.879,00</b>	<b>- 3.729.436,00</b>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 3.863.869,86	- 3.132.173,00	- 3.489.964,00	- 3.550.872,00	- 3.613.912,00	- 3.677.346,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3117	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311 Grundversorgung und Hilfe in anderen Lebenslagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Christina Vogel	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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).	
<b>Auftraggeber</b>	
Bund	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
8. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII); 9. Kapitel Sozialgesetzbuch XII (SGB XII); Landesausführungsgesetz (AGSGB XII)	
<b>Zielgruppe</b>	
Personen, die der weitergehenden Hilfe in besonderen Lebenslagen bedürfen	
<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
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 Sozialhilfebezieherern 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 Haushaltes, 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 Haushaltes, 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.

<b>Ergebnishaushalt 3117 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>158.620,14</b>	<b>155.850,00</b>	<b>143.100,00</b>	<b>145.850,00</b>	<b>148.650,00</b>	<b>151.510,00</b>
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 (ört. 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 (ört. 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
<u>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 489.716,44</u>	<u>- 530.828,00</u>	<u>- 543.396,00</u>	<u>- 552.475,00</u>	<u>- 561.917,00</u>	<u>- 571.362,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3121	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	2026

## I. Beschreibung

<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.719.290,53</b>	<b>2.041.000,00</b>	<b>1.683.000,00</b>	<b>1.699.840,00</b>	<b>1.716.848,00</b>	<b>1.734.027,00</b>
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 Pauschalierter 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.006.851,70</b>	<b>2.241.596,00</b>	<b>1.960.443,00</b>	<b>1.982.908,00</b>	<b>2.005.648,00</b>	<b>2.028.681,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 287.561,17</b>	<b>- 200.596,00</b>	<b>- 277.443,00</b>	<b>- 283.068,00</b>	<b>- 288.800,00</b>	<b>- 294.654,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 287.561,17</b>	<b>- 200.596,00</b>	<b>- 277.443,00</b>	<b>- 283.068,00</b>	<b>- 288.800,00</b>	<b>- 294.654,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 774,00	- 759,00	- 760,00	- 768,00	- 771,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 287.561,17</b>	<b>- 201.370,00</b>	<b>- 278.202,00</b>	<b>- 283.828,00</b>	<b>- 289.568,00</b>	<b>- 295.425,00</b>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 307.958,29</u>	<u>- 201.370,00</u>	<u>- 278.202,00</u>	<u>- 283.828,00</u>	<u>- 289.568,00</u>	<u>- 295.425,00</u>



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3122	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes	2026

### I. Beschreibung

<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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. Erstaussattung 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.711.677,88</b>	<b>12.723.400,00</b>	<b>11.765.600,00</b>	<b>11.998.466,00</b>	<b>12.235.966,00</b>	<b>12.478.191,00</b>
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, Erstausrüstung 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, Erstausrüstung 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.831.184,55</b>	<b>15.890.002,00</b>	<b>15.559.180,00</b>	<b>15.856.048,00</b>	<b>16.158.706,00</b>	<b>16.467.277,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.119.506,67</b>	<b>- 3.166.602,00</b>	<b>- 3.793.580,00</b>	<b>- 3.857.582,00</b>	<b>- 3.922.740,00</b>	<b>- 3.989.086,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.119.506,67</b>	<b>- 3.166.602,00</b>	<b>- 3.793.580,00</b>	<b>- 3.857.582,00</b>	<b>- 3.922.740,00</b>	<b>- 3.989.086,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 3.119.506,67</b>	<b>- 3.166.602,00</b>	<b>- 3.793.580,00</b>	<b>- 3.857.582,00</b>	<b>- 3.922.740,00</b>	<b>- 3.989.086,00</b>

### Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3122 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes:

31222 . 426110	des Bundes - für Unterkunft und Heizung	Bundeszulassung 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
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.229.402,16</u>	<u>- 3.166.602,00</u>	<u>- 3.793.580,00</u>	<u>- 3.857.582,00</u>	<u>- 3.922.740,00</u>	<u>- 3.989.086,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3130	Hilfen für Asylbewerber	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	313	Hilfen für Asylbewerber
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Asylsuchenden und Flüchtlingen werden alle Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhalts einschließlich Kosten der Unterkunft sowie Krankenhilfe gezahlt.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)		
<b>Zielgruppe</b>		
Asylsuchende; abgelehnte, jedoch geduldete Asylbewerber; Kontingent- und Bürgerkriegsflüchtlinge		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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	

<b>Ergebnishaushalt 3130 Hilfen für Asylbewerber:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.969.051,20</b>	<b>6.400.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.120.000,00</b>	<b>6.242.400,00</b>	<b>6.367.240,00</b>	
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 AsylbLG: § 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 AsylbLG: § 3 - Sachleistungen	815.725,76	1.250.000,00	900.000,00	918.000,00	936.360,00	955.090,00
557122 AsylbLG: § 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 AsylbLG: § 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 AsylbLG: § 5 - Arbeitsgelegenheiten	114.036,90	100.000,00	100.000,00	102.000,00	104.040,00	106.120,00
557140 AsylbLG: § 6 - Sachleistungen	467.565,12	500.000,00	500.000,00	510.000,00	520.200,00	530.600,00
557141 AsylbLG: § 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 AsylbLG - 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 AsylbLG	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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.085.693,27</u>	<u>- 2.000.968,00</u>	<u>- 1.263.317,00</u>	<u>- 1.288.080,00</u>	<u>- 1.313.617,00</u>	<u>- 1.336.634,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>2.085.693,27</u>	<u>- 2.000.968,00</u>	<u>- 1.263.317,00</u>	<u>- 1.288.080,00</u>	<u>- 1.313.617,00</u>	<u>- 1.336.634,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 47.442,00	- 30.091,00	- 30.139,00	- 30.470,00	- 30.574,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>2.085.693,27</u>	<u>- 2.048.410,00</u>	<u>- 1.293.408,00</u>	<u>- 1.318.219,00</u>	<u>- 1.344.087,00</u>	<u>- 1.367.208,00</u>

## 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 "Bildungskordinator.
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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>6.356.579,34</u>	<u>- 1.997.927,00</u>	<u>- 1.271.714,00</u>	<u>- 1.295.159,00</u>	<u>- 1.319.331,00</u>	<u>- 1.343.747,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3161	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	316	Eingliederungshilfe (SGB IX)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Teil 2 Kapitel 3 Sozialgesetzbuch IX (SGB IX); Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)		
<b>Zielgruppe</b>		
Menschen mit Behinderungen i.S.d. § 99 SGB IX, die (drohende) erhebliche Teilhabebeeinträchtigungen aufweisen; Menschen mit Behinderungen i.S.d. § 2 SGB IX		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Im Vordergrund der medizinischen Rehabilitationsleistungen steht die positive Beeinflussung der Behinderung einschließlich chronischer Krankheiten, der Pflegebedürftigkeit und / oder der Erwerbsfähigkeit.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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).	

<b>Ergebnishaushalt 3161 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation:</b>							
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 Aufwändungsersatz, 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 Aufwändungsersatz, 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.755,20</b>	<b>118.700,00</b>	<b>70.700,00</b>	<b>72.100,00</b>	<b>73.530,00</b>	<b>74.990,00</b>
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, Kommunalen 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 <i>Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB IX / AGSGB IX - Land als Träger (§1 Abs. 2 AGSGB IX)</i>	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	108.062,08	152.046,00	134.733,00	137.310,00	139.939,00	142.619,00
<b>E16</b> <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 96.306,88</u>	<u>- 33.346,00</u>	<u>- 64.033,00</u>	<u>- 65.210,00</u>	<u>- 66.409,00</u>	<u>- 67.629,00</u>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 96.306,88</u>	<u>- 33.346,00</u>	<u>- 64.033,00</u>	<u>- 65.210,00</u>	<u>- 66.409,00</u>	<u>- 67.629,00</u>
<b>E21</b> <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 2.143,00	- 2.357,00	- 2.360,00	- 2.386,00	- 2.394,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 96.306,88</u>	<u>- 35.489,00</u>	<u>- 66.390,00</u>	<u>- 67.570,00</u>	<u>- 68.795,00</u>	<u>- 70.023,00</u>

### Finanzhaushalt 3161 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 7.277,24</u>	<u>- 35.489,00</u>	<u>- 66.390,00</u>	<u>- 67.570,00</u>	<u>- 68.795,00</u>	<u>- 70.023,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3162	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	316	Eingliederungshilfe (SGB IX)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Teil 2 Kapitel 4 Sozialgesetzbuch IX (SGB IX); Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)		
<b>Zielgruppe</b>		
Menschen mit Behinderung, die ein Mindestmaß wirtschaftlich verwertbarer Arbeitsleistung erbringen können.		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
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		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 3162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben:</b>						
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 Aufwendersersatz, 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.824.547,65</b>	<b>4.368.000,00</b>	<b>4.768.000,00</b>	<b>4.863.360,00</b>	<b>4.960.620,00</b>	<b>5.059.830,00</b>
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 <i>Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB X/AGSGB IX - Land als Träger (§ 1 Abs. 2 AGSGB IX) an das Land</i>	0,00	1.000,00	1.000,00	1.020,00	1.040,00	1.060,00
556691 <i>Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB IX / AGSGB IX - Land als Träger (§1 Abs. 2 AGSGB IX)</i>	0,00	1.000,00	1.000,00	1.020,00	1.040,00	1.060,00
<b>E15</b> <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.207.851,69</b>	<b>9.162.036,00</b>	<b>9.483.681,00</b>	<b>9.672.954,00</b>	<b>9.866.159,00</b>	<b>10.061.663,00</b>
<b>E16</b> <b><u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b><u>- 4.383.304,04</u></b>	<b><u>- 4.794.036,00</u></b>	<b><u>- 4.715.681,00</u></b>	<b><u>- 4.809.594,00</u></b>	<b><u>- 4.905.539,00</u></b>	<b><u>- 5.001.833,00</u></b>
<b>E19</b> <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> <b><u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b><u>- 4.383.304,04</u></b>	<b><u>- 4.794.036,00</u></b>	<b><u>- 4.715.681,00</u></b>	<b><u>- 4.809.594,00</u></b>	<b><u>- 4.905.539,00</u></b>	<b><u>- 5.001.833,00</u></b>
<b>E21</b> <b><u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>E22</b> <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	0,00	- 14.044,00	- 18.962,00	- 18.993,00	- 19.201,00	- 19.267,00
<b>E23</b> <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>- 4.383.304,04</u></b>	<b><u>- 4.808.080,00</u></b>	<b><u>- 4.734.643,00</u></b>	<b><u>- 4.828.587,00</u></b>	<b><u>- 4.924.740,00</u></b>	<b><u>- 5.021.100,00</u></b>

### Finanzhaushalt 3162 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F23</b> <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 5.214.793,28	- 4.797.240,00	- 4.723.612,00	- 4.816.859,00	- 4.912.150,00	- 5.009.169,00
<b>F27</b> <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> <b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>F34</b> <b><u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u></b>	<b><u>- 5.214.793,28</u></b>	<b><u>- 4.797.240,00</u></b>	<b><u>- 4.723.612,00</u></b>	<b><u>- 4.816.859,00</u></b>	<b><u>- 4.912.150,00</u></b>	<b><u>- 5.009.169,00</u></b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3163	Leistungen zur Teilhabe an Bildung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	316	Eingliederungshilfe (SGB IX)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Zur Teilhabe an Bildung werden unterstützende Leistungen erbracht, die erforderlich sind, damit Menschen mit Behinderungen Bildungsangebote gleichberechtigt wahrnehmen können.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Teil 2 Kapitel 5 Sozialgesetzbuch IX (SGB IX); Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)		
<b>Zielgruppe</b>		
Menschen mit Behinderungen i.S.d. § 99 SGB IX, die (drohende) erhebliche Teilhabe einschränkungen aufweisen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Ziel ist es, Menschen mit Behinderung die gleichberechtigte Wahrnehmung von Bildungsangeboten zu ermöglichen und den Schulbesuch zu ermöglichen oder zu erleichtern.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 3163 Leistungen zur Teilhabe an Bildung:</b>							
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>58.774,69</b>	<b>207.750,00</b>	<b>192.800,00</b>	<b>196.650,00</b>	<b>200.580,00</b>	<b>204.580,00</b>
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 Personalaufwendungen - 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, Kommunalen 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, Kommunalen 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, Kommunalen 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, Kommunalen 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.235.155,00</b>	<b>2.506.491,00</b>	<b>3.413.254,00</b>	<b>3.480.706,00</b>	<b>3.549.551,00</b>	<b>3.619.085,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.176.380,31</b>	<b>- 2.298.741,00</b>	<b>- 3.220.454,00</b>	<b>- 3.284.056,00</b>	<b>- 3.348.971,00</b>	<b>- 3.414.505,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.176.380,31</b>	<b>- 2.298.741,00</b>	<b>- 3.220.454,00</b>	<b>- 3.284.056,00</b>	<b>- 3.348.971,00</b>	<b>- 3.414.505,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 17.622,00</b>	<b>- 19.951,00</b>	<b>- 19.983,00</b>	<b>- 20.202,00</b>	<b>- 20.272,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 3.176.380,31</b>	<b>- 2.316.363,00</b>	<b>- 3.240.405,00</b>	<b>- 3.304.039,00</b>	<b>- 3.369.173,00</b>	<b>- 3.434.777,00</b>

**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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 2.722.685,09</b>	<b>- 2.306.712,00</b>	<b>- 3.235.535,00</b>	<b>- 3.298.862,00</b>	<b>- 3.363.615,00</b>	<b>- 3.429.510,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3164	Leistungen zur Sozialen Teilhabe	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	316	Eingliederungshilfe (SGB IX)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Teil 2 Kapitel 6 Sozialgesetzbuch IX (SGB IX); Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)		
<b>Zielgruppe</b>		
Menschen mit Behinderungen i.S.d. § 99 SGB IX, die (drohende) erhebliche Teilhabebeeinträchtigungen aufweisen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
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		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.953.017,81</b>	<b>9.756.150,00</b>	<b>10.160.850,00</b>	<b>10.364.000,00</b>	<b>10.571.190,00</b>	<b>10.782.550,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.685.899,70</b>	<b>23.294.310,00</b>	<b>25.090.250,00</b>	<b>25.587.155,00</b>	<b>26.094.502,00</b>	<b>26.605.840,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 14.732.881,89</b>	<b>- 13.538.160,00</b>	<b>- 14.929.400,00</b>	<b>- 15.223.155,00</b>	<b>- 15.523.312,00</b>	<b>- 15.823.290,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 14.732.881,89</b>	<b>- 13.538.160,00</b>	<b>- 14.929.400,00</b>	<b>- 15.223.155,00</b>	<b>- 15.523.312,00</b>	<b>- 15.823.290,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 120.078,00</b>	<b>- 133.239,00</b>	<b>- 133.454,00</b>	<b>- 134.918,00</b>	<b>- 135.380,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 14.732.881,89</b>	<b>- 13.658.238,00</b>	<b>- 15.062.639,00</b>	<b>- 15.356.609,00</b>	<b>- 15.658.230,00</b>	<b>- 15.958.670,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 14.837.091,96</b>	<b>- 13.597.957,00</b>	<b>- 15.018.731,00</b>	<b>- 15.309.931,00</b>	<b>- 15.608.124,00</b>	<b>- 15.911.186,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3169	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	316	Eingliederungshilfe (SGB IX)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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).		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Alle Bücher des SGB einschließlich seiner Sondergesetze; Landesausführungsgesetz (AGSGB IX)		
<b>Zielgruppe</b>		
Menschen mit Behinderungen i.S.d. § 99 SGB IX, die (drohende) erhebliche Teilhabebeeinträchtigungen aufweisen; Menschen mit Behinderungen i.S.d. § 2 SGB IX		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Menschen mit Behinderung Teilhabe und Selbstbestimmung zu ermöglichen.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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).	

<b>Ergebnishaushalt 3169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	50,00	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	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	100,00
424320 Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltspflichtige	0,00	100,00	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	100,00
424340 Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
424390 Sonstige	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	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 Aufwendersatz, 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.620,70</b>	<b>26.600,00</b>	<b>26.600,00</b>	<b>27.100,00</b>	<b>27.610,00</b>	<b>28.130,00</b>
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 Pauschalierter 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, Kommunalen Träger	0,00	250,00	250,00	260,00	270,00	280,00
555347 Assistenzleistung zur Erreichbarkeit einer Ansprechperson, Kommunalen 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, Kommunalen 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, Kommunalen Träger	0,00	250,00	250,00	260,00	270,00	280,00
555359 Sonstige Leistungen zur sozialen Teilhabe § 113 SGB IX, Kommunalen 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), Kommunalen 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>162.236,38</b>	<b>153.440,00</b>	<b>145.517,00</b>	<b>147.152,00</b>	<b>148.810,00</b>	<b>150.490,00</b>

**Ergebnishaushalt 3169 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	- 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 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	- 127.615,68	- 126.840,00	- 118.917,00	- 120.052,00	- 121.200,00	- 122.360,00
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	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 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	- 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	- 121.792,10	- 132.328,00	- 125.492,00	- 126.637,00	- 127.857,00	- 129.040,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Landkreise gewähren Zuschüsse an Verbände und Vereine der freien Wohlfahrtspflege zur Gewährleistung eines entsprechenden Angebotes an ergänzenden Hilfen, insbesondere an Beratungsangeboten.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land; Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesgesetz zur Sicherstellung und Weiterentwicklung der pflegerischen Angebotsstruktur (LPflegeASG); Beschlüsse der Kreisgremien und Kreisorgane		
<b>Zielgruppe</b>		
Verbände; Vereine der Wohlfahrtspflege		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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	

<b>Ergebnishaushalt 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:</b>							
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	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	160.000,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>110.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 169.319,20</u>	<u>- 115.643,00</u>	<u>- 117.885,00</u>	<u>- 121.956,00</u>	<u>- 126.123,00</u>	<u>- 130.272,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 169.319,20</u>	<u>- 115.643,00</u>	<u>- 117.885,00</u>	<u>- 121.956,00</u>	<u>- 126.123,00</u>	<u>- 130.272,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 387,00	- 569,00	- 570,00	- 576,00	- 578,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 169.319,20</u>	<u>- 116.030,00</u>	<u>- 118.454,00</u>	<u>- 122.526,00</u>	<u>- 126.699,00</u>	<u>- 130.850,00</u>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 103.308,44</u>	<u>- 41.518,00</u>	<u>- 44.020,00</u>	<u>- 48.049,00</u>	<u>- 52.171,00</u>	<u>- 56.362,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3430	Betreuungswesen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	34	Unterhaltsvorschussleistungen, Grundsicherung, Betreuung, u.a.
Produktgruppe :	343	Betreuungsleistungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Rechtliche Betreuung volljähriger Menschen, die aufgrund einer psychischen Erkrankung oder einer körperlichen, geistigen oder seelischen Behinderung ihre Angelegenheiten ganz oder teilweise nicht besorgen können.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Betreuungsbehördengesetz (BtBG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Psychisch kranke oder körperlich, geistig oder seelisch behinderte volljährige Menschen; ehrenamtliche Betreuer; Vereins- und Berufsbetreuer		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
34301 Betreuungen	Übernahme von rechtlichen Betreuungen als Behördenbetreuer, Verfallspflegschaften.	
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	

<b>Ergebnishaushalt 3430 Betreuungswesen:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>910,00</b>	<b>72.100,00</b>	<b>72.300,00</b>	<b>24.740,00</b>	<b>25.190,00</b>	<b>25.650,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>406.104,77</b>	<b>530.324,00</b>	<b>529.066,00</b>	<b>536.247,00</b>	<b>543.779,00</b>	<b>548.944,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 405.194,77</b>	<b>- 458.224,00</b>	<b>- 456.766,00</b>	<b>- 511.507,00</b>	<b>- 518.589,00</b>	<b>- 523.294,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 405.194,77</b>	<b>- 458.224,00</b>	<b>- 456.766,00</b>	<b>- 511.507,00</b>	<b>- 518.589,00</b>	<b>- 523.294,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 92.871,00	- 83.480,00	- 83.615,00	- 84.531,00	- 84.821,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 405.194,77</b>	<b>- 551.095,00</b>	<b>- 540.246,00</b>	<b>- 595.122,00</b>	<b>- 603.120,00</b>	<b>- 608.115,00</b>

## 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 409.202,60</u>	<u>- 521.399,00</u>	<u>- 522.539,00</u>	<u>- 576.295,00</u>	<u>- 582.910,00</u>	<u>- 588.965,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3511	Wohngeld	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Finanzielle Hilfen zur Sicherstellung eines angemessenen und familiengerechten Wohnens unter Berücksichtigung der Einkommensverhältnisse der Antragsteller.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Wohngeldgesetz (WoGG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Familien und Personen mit geringen Einkünften		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 3511 Wohngeld:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>265,26</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>203.146,45</b>	<b>241.397,00</b>	<b>315.685,00</b>	<b>318.842,00</b>	<b>322.034,00</b>	<b>325.252,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 202.881,19</b>	<b>- 241.397,00</b>	<b>- 315.585,00</b>	<b>- 318.742,00</b>	<b>- 321.934,00</b>	<b>- 325.152,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 202.881,19</b>	<b>- 241.397,00</b>	<b>- 315.585,00</b>	<b>- 318.742,00</b>	<b>- 321.934,00</b>	<b>- 325.152,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 56.357,00	- 78.031,00	- 78.157,00	- 79.014,00	- 79.285,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 202.881,19</b>	<b>- 297.754,00</b>	<b>- 393.616,00</b>	<b>- 396.899,00</b>	<b>- 400.948,00</b>	<b>- 404.437,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 198.339,76</b>	<b>- 297.754,00</b>	<b>- 393.616,00</b>	<b>- 396.899,00</b>	<b>- 400.948,00</b>	<b>- 404.437,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3512	Landespflege- und Landesblindengeld	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Pauschale Finanzhilfen zum Ausgleich der durch die Behinderung bedingten Mehraufwendungen für Blinde und Schwerstbehinderte.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landespflegegeldgesetz (LPfGG); Landesblindengeldgesetz (LBliGG); Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)		
<b>Zielgruppe</b>		
Blinde und Schwerstbehinderte		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 3512 Landespflege- und Landesblindengeld:</b>							
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 (LPfGG)	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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>217.257,02</b>	<b>241.000,00</b>	<b>236.600,00</b>	<b>241.330,00</b>	<b>246.160,00</b>	<b>251.080,00</b>	
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 (LPfGG)	3.460,80	4.000,00	2.300,00	2.350,00	2.400,00	2.450,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>379.422,77</b>	<b>382.150,00</b>	<b>384.370,00</b>	<b>391.868,00</b>	<b>399.572,00</b>	<b>406.833,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 162.165,75</b>	<b>- 141.150,00</b>	<b>- 147.770,00</b>	<b>- 150.538,00</b>	<b>- 153.412,00</b>	<b>- 155.753,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 162.165,75</b>	<b>- 141.150,00</b>	<b>- 147.770,00</b>	<b>- 150.538,00</b>	<b>- 153.412,00</b>	<b>- 155.753,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 6.191,00	- 6.071,00	- 6.081,00	- 6.147,00	- 6.169,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 162.165,75</b>	<b>- 147.341,00</b>	<b>- 153.841,00</b>	<b>- 156.619,00</b>	<b>- 159.559,00</b>	<b>- 161.922,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Finanzhaushalt 3512 Landespflege- und Landesblindengeld:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 169.054,10</u>	<u>- 140.214,00</u>	<u>- 149.591,00</u>	<u>- 152.101,00</u>	<u>- 154.709,00</u>	<u>- 157.325,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3513	Erziehungsgeld / Elterngeld	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Kerstin Koppenhöfer		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>Betreuungsgeld: Aufgrund der Entscheidung des Bundesverwaltungsgerichtes vom 21.07.2015 wurde das Betreuungsgeld für nichtig erklärt. Abwicklung Altfälle.</p> <p>Elterngeld: Finanzielle Leistungen an Eltern, die in der Frühphase der Elternschaft selbst die Betreuung des Kindes übernehmen. Das Elterngeld 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.</p>		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Anspruchsberechtigte Eltern		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 3513 Erziehungsgeld / Elterngeld:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E8 <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	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 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge</i>	77.050,65	81.032,00	93.432,00	94.366,00	95.310,00	96.263,00
502118 <i>Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 31.243,00
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen</i>	108.600,74	108.487,00	115.193,00	116.345,00	117.508,00	118.683,00
502220 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen</i>	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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>325.199,76</b>	<b>354.279,00</b>	<b>372.446,00</b>	<b>377.703,00</b>	<b>383.430,00</b>	<b>385.209,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 325.199,76</b>	<b>- 354.279,00</b>	<b>- 372.446,00</b>	<b>- 377.703,00</b>	<b>- 383.430,00</b>	<b>- 385.209,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 325.199,76</b>	<b>- 354.279,00</b>	<b>- 372.446,00</b>	<b>- 377.703,00</b>	<b>- 383.430,00</b>	<b>- 385.209,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 57.371,00	- 65.566,00	- 64.526,00	- 65.105,00	- 65.412,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 325.199,76</b>	<b>- 411.650,00</b>	<b>- 438.012,00</b>	<b>- 442.229,00</b>	<b>- 448.535,00</b>	<b>- 450.621,00</b>

**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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 300.458,42</b>	<b>- 364.137,00</b>	<b>- 409.111,00</b>	<b>- 411.506,00</b>	<b>- 415.556,00</b>	<b>- 419.367,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3514	Soziale Sonderleistungen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Finanzielle Leistungen zur Abwendung wirtschaftlicher Notlagen (Unterhaltssicherung im Falle von Wehr- und Zivildienst) und zur wirtschaftlichen Sicherung einer schulischen Aus- und Fortbildung (Ausbildungsförderung, Aufstiegsfortbildungsförderung).		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Unterhaltssicherungsgesetz (USG); Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG); Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetz (AFBG); Lastenausgleichsgesetz (LAG); Sozialgesetzbuch - Viertes Buch (SGB IV)		
<b>Zielgruppe</b>		
Wehr- bzw. Zivildienstleistende; junge Menschen in Aus- und Fortbildung sowie Personen, die weitergehender Hilfe bedürfen		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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 Bundesausbildungsförderungsgesetz	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 Aufstiegsfortbildungsförderungsgesetz	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.	

<b>Ergebnishaushalt 3514 Soziale Sonderleistungen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	35,00	40,00	30,00	0,00	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	0,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35,00</b>	<b>40,00</b>	<b>30,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 146.448,34</u>	<u>- 123.941,00</u>	<u>- 154.411,00</u>	<u>- 154.775,00</u>	<u>- 155.142,00</u>	<u>- 155.512,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 146.448,34</u>	<u>- 123.941,00</u>	<u>- 154.411,00</u>	<u>- 154.775,00</u>	<u>- 155.142,00</u>	<u>- 155.512,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 8.707,00	- 8.538,00	- 8.551,00	- 8.645,00	- 8.675,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 146.448,34</u>	<u>- 132.648,00</u>	<u>- 162.949,00</u>	<u>- 163.326,00</u>	<u>- 163.787,00</u>	<u>- 164.187,00</u>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 232.179,51</u>	<u>- 132.648,00</u>	<u>- 162.949,00</u>	<u>- 163.326,00</u>	<u>- 163.787,00</u>	<u>- 164.187,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3520	Leistungen nach BKGG	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe :	352	Leistungen nach BKGG
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Christina Vogel		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
35201	Leistungen zur Bildung und Teilhabe nach § 6a BKGG	

<b>Ergebnishaushalt 3520 Leistungen nach BKGG:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>200.498,73</b>	<b>200.000,00</b>	<b>210.000,00</b>	<b>214.200,00</b>	<b>218.480,00</b>	<b>222.850,00</b>	
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	
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>431.204,76</b>	<b>375.399,00</b>	<b>425.109,00</b>	<b>433.061,00</b>	<b>441.167,00</b>	<b>449.429,00</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 230.706,03</b>	<b>- 175.399,00</b>	<b>- 215.109,00</b>	<b>- 218.861,00</b>	<b>- 222.687,00</b>	<b>- 226.579,00</b>	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 230.706,03</b>	<b>- 175.399,00</b>	<b>- 215.109,00</b>	<b>- 218.861,00</b>	<b>- 222.687,00</b>	<b>- 226.579,00</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 15.479,00	- 11.672,00	- 11.691,00	- 11.819,00	- 11.860,00	
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 230.706,03</b>	<b>- 190.878,00</b>	<b>- 226.781,00</b>	<b>- 230.552,00</b>	<b>- 234.506,00</b>	<b>- 238.439,00</b>	

<b>Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3520 Leistungen nach BKGG:</b>		
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 BKG:**

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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 202.468,73</u>	<u>- 190.878,00</u>	<u>- 226.781,00</u>	<u>- 230.552,00</u>	<u>- 234.506,00</u>	<u>- 238.439,00</u>

**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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.349.748,67</b>	<b>39.153.641,00</b>	<b>42.839.050,00</b>	<b>43.467.910,00</b>	<b>44.326.600,00</b>	<b>45.202.460,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>90.065.316,21</b>	<b>95.287.140,00</b>	<b>104.709.272,00</b>	<b>106.722.553,00</b>	<b>108.750.684,00</b>	<b>110.886.633,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 52.715.567,54</b>	<b>- 56.133.499,00</b>	<b>- 61.870.222,00</b>	<b>- 63.254.643,00</b>	<b>- 64.424.084,00</b>	<b>- 65.684.173,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 52.715.567,54</b>	<b>- 56.133.499,00</b>	<b>- 61.870.222,00</b>	<b>- 63.254.643,00</b>	<b>- 64.424.084,00</b>	<b>- 65.684.173,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 424.657,00</b>	<b>- 386.300,00</b>	<b>- 380.883,00</b>	<b>- 381.991,00</b>	<b>- 383.724,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 52.715.567,54</b>	<b>- 56.558.156,00</b>	<b>- 62.256.522,00</b>	<b>- 63.635.526,00</b>	<b>- 64.806.075,00</b>	<b>- 66.067.897,00</b>

# 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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.770.077,28</b>	<b>39.144.381,00</b>	<b>42.829.800,00</b>	<b>43.458.660,00</b>	<b>44.317.350,00</b>	<b>45.193.210,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>86.663.908,66</b>	<b>94.087.967,00</b>	<b>103.119.395,00</b>	<b>105.080.588,00</b>	<b>107.105.795,00</b>	<b>109.170.729,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 50.893.831,38</b>	<b>- 54.943.586,00</b>	<b>- 60.289.595,00</b>	<b>- 61.621.928,00</b>	<b>- 62.788.445,00</b>	<b>- 63.977.519,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 50.893.831,38</b>	<b>- 54.943.586,00</b>	<b>- 60.289.595,00</b>	<b>- 61.621.928,00</b>	<b>- 62.788.445,00</b>	<b>- 63.977.519,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 424.657,00</b>	<b>- 386.300,00</b>	<b>- 380.883,00</b>	<b>- 381.991,00</b>	<b>- 383.724,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 50.893.831,38</b>	<b>- 55.368.243,00</b>	<b>- 60.675.895,00</b>	<b>- 62.002.811,00</b>	<b>- 63.170.436,00</b>	<b>- 64.361.243,00</b>

# 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 Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>686.033,44</b>	<b>1.030.130,00</b>	<b>2.749.620,00</b>	<b>2.136.750,00</b>	<b>1.811.950,00</b>	<b>1.678.750,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 686.033,44</b>	<b>- 1.030.130,00</b>	<b>- 2.749.620,00</b>	<b>- 2.136.750,00</b>	<b>- 1.811.950,00</b>	<b>- 1.678.750,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 51.579.864,82</b>	<b>- 56.398.373,00</b>	<b>- 63.425.515,00</b>	<b>- 64.139.561,00</b>	<b>- 64.982.386,00</b>	<b>- 66.039.993,00</b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	2.647.581,74					
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	510.026,30					
92.	Saldo	2.137.555,44					

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3002	Führung / Leitung / Sachkosten TH 12	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	30	Overheadkosten
Produktgruppe :	300	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
30021 Führung und Leitung TH 12	<p>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.</p>	
30022 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 12	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>	
30023 Geschäftsaufwendungen TH 12	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:  Bürobedarf  (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten  (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten  (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen:  Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>	

**Ergebnishaushalt 3002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 12:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>667.114,76</b>	<b>850.706,00</b>	<b>917.884,00</b>	<b>902.607,00</b>	<b>913.028,00</b>	<b>917.403,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 667.114,76</b>	<b>- 850.706,00</b>	<b>- 917.884,00</b>	<b>- 902.607,00</b>	<b>- 913.028,00</b>	<b>- 917.403,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 667.114,76</b>	<b>- 850.706,00</b>	<b>- 917.884,00</b>	<b>- 902.607,00</b>	<b>- 913.028,00</b>	<b>- 917.403,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>850.706,00</b>	<b>917.884,00</b>	<b>902.607,00</b>	<b>913.028,00</b>	<b>917.403,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 667.114,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 629.611,56</b>	<b>81.746,00</b>	<b>49.152,00</b>	<b>51.869,00</b>	<b>55.220,00</b>	<b>52.453,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 629.611,56</b>	<b>76.746,00</b>	<b>46.152,00</b>	<b>48.869,00</b>	<b>52.220,00</b>	<b>49.453,00</b>

## Maßnahmen 3002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 12:

### 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0	17.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>0</b>	<b>- 17.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>3410</b>	<b>Unterhaltsvorschussleistungen</b>	<b>2026</b>

### I. Beschreibung

<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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

<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
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 Unterhaltspflichtigen	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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.384.198,21</b>	<b>935.000,00</b>	<b>1.490.000,00</b>	<b>1.519.800,00</b>	<b>1.550.200,00</b>	<b>1.581.200,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 1.125.607,70</u>	<u>- 907.476,00</u>	<u>- 837.626,00</u>	<u>- 834.540,00</u>	<u>- 831.582,00</u>	<u>- 826.044,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 1.125.607,70</u>	<u>- 907.476,00</u>	<u>- 837.626,00</u>	<u>- 834.540,00</u>	<u>- 831.582,00</u>	<u>- 826.044,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 127.854,00	- 123.676,00	- 121.715,00	- 122.805,00	- 123.387,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 1.125.607,70</u>	<u>- 1.035.330,00</u>	<u>- 961.302,00</u>	<u>- 956.255,00</u>	<u>- 954.387,00</u>	<u>- 949.431,00</u>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u>	<u>- 3.538.636,49</u>	<u>- 655.635,00</u>	<u>- 193.593,00</u>	<u>- 187.430,00</u>	<u>- 184.178,00</u>	<u>- 180.280,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>3610</b>	<b>Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege</b>	<b>2026</b>

### 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>117.104,04</b>	<b>148.500,00</b>	<b>143.500,00</b>	<b>146.350,00</b>	<b>149.260,00</b>	<b>152.220,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.193.072,03</b>	<b>1.175.693,00</b>	<b>1.227.531,00</b>	<b>1.251.543,00</b>	<b>1.276.052,00</b>	<b>1.300.797,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.075.967,99</b>	<b>- 1.027.193,00</b>	<b>- 1.084.031,00</b>	<b>- 1.105.193,00</b>	<b>- 1.126.792,00</b>	<b>- 1.148.577,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.075.967,99</b>	<b>- 1.027.193,00</b>	<b>- 1.084.031,00</b>	<b>- 1.105.193,00</b>	<b>- 1.126.792,00</b>	<b>- 1.148.577,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 11.999,00	- 13.314,00	- 13.102,00	- 13.220,00	- 13.282,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 1.075.967,99</b>	<b>- 1.039.192,00</b>	<b>- 1.097.345,00</b>	<b>- 1.118.295,00</b>	<b>- 1.140.012,00</b>	<b>- 1.161.859,00</b>

## 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.061.387,19</u>	<u>- 1.036.223,00</u>	<u>- 1.095.575,00</u>	<u>- 1.116.412,00</u>	<u>- 1.137.991,00</u>	<u>- 1.159.944,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3620	Jugendarbeit	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Petra Brenk		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land; Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG); Richtlinien des Landkreises		
<b>Zielgruppe</b>		
Kinder; Jugendliche und junge Erwachsene vom 6. bis zum 27. Lebensjahr; Mitarbeiter, der verbandlichen, kirchlichen und kommunalen Kinder- und Jugendarbeit; Jugendgruppen; Jugendverbände		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 3620 Jugendarbeit:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	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	0,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 72.822,99</u>	<u>- 81.433,00</u>	<u>- 75.575,00</u>	<u>- 96.875,00</u>	<u>- 98.187,00</u>	<u>- 99.529,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 72.822,99</u>	<u>- 81.433,00</u>	<u>- 75.575,00</u>	<u>- 96.875,00</u>	<u>- 98.187,00</u>	<u>- 99.529,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 82,00	- 91,00	- 89,00	- 90,00	- 91,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 72.822,99</u>	<u>- 81.515,00</u>	<u>- 75.666,00</u>	<u>- 96.964,00</u>	<u>- 98.277,00</u>	<u>- 99.620,00</u>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 77.837,47</u>	<u>- 81.515,00</u>	<u>- 75.666,00</u>	<u>- 96.964,00</u>	<u>- 98.277,00</u>	<u>- 99.620,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3631	Schul- und Jugendsozialarbeit	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
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
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Petra Brenk	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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.	
<b>Auftraggeber</b>	
Bund; Land; Landkreis	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG); Jugendschutzgesetz (JuSchG)	
<b>Zielgruppe</b>	
Kinder; Jugendliche und junge Erwachsene vom 6. bis zum 27. Lebensjahr; Eltern; Erziehungsberechtigte	
<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
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.

<b>Ergebnishaushalt 3631 Schul- und Jugendsozialarbeit:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>727.231,63</b>	<b>689.530,00</b>	<b>673.130,00</b>	<b>669.130,00</b>	<b>672.190,00</b>	<b>675.310,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.773.287,80</b>	<b>1.929.707,00</b>	<b>1.987.954,00</b>	<b>2.012.412,00</b>	<b>2.037.221,00</b>	<b>2.062.361,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.046.056,17</b>	<b>- 1.240.177,00</b>	<b>- 1.314.824,00</b>	<b>- 1.343.282,00</b>	<b>- 1.365.031,00</b>	<b>- 1.387.051,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.046.056,17</b>	<b>- 1.240.177,00</b>	<b>- 1.314.824,00</b>	<b>- 1.343.282,00</b>	<b>- 1.365.031,00</b>	<b>- 1.387.051,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 324.038,00	- 345.792,00	- 340.304,00	- 343.361,00	- 344.980,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 1.046.056,17</b>	<b>- 1.564.215,00</b>	<b>- 1.660.616,00</b>	<b>- 1.683.586,00</b>	<b>- 1.708.392,00</b>	<b>- 1.732.031,00</b>

## 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 abgewickelt.
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 abgewickelt.
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
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 994.316,85</u>	<u>- 1.564.095,00</u>	<u>- 1.660.506,00</u>	<u>- 1.683.476,00</u>	<u>- 1.708.282,00</u>	<u>- 1.731.921,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3632	Förderung der Erziehung in der Familie	2026

### I. Beschreibung

<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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 geeigneten 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 Aufwändungsersatz, 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.599,73</b>	<b>35.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.800,00</b>	<b>41.610,00</b>	<b>42.440,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 1.565.407,26</u>	<u>- 1.352.105,00</u>	<u>- 1.628.727,00</u>	<u>- 1.658.388,00</u>	<u>- 1.688.619,00</u>	<u>- 1.719.366,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 1.565.407,26</u>	<u>- 1.352.105,00</u>	<u>- 1.628.727,00</u>	<u>- 1.658.388,00</u>	<u>- 1.688.619,00</u>	<u>- 1.719.366,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 49.949,00	- 63.798,00	- 62.786,00	- 63.350,00	- 63.649,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 1.565.407,26</u>	<u>- 1.402.054,00</u>	<u>- 1.692.525,00</u>	<u>- 1.721.174,00</u>	<u>- 1.751.969,00</u>	<u>- 1.783.015,00</u>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.643.616,47</u>	<u>- 1.401.461,00</u>	<u>- 1.692.171,00</u>	<u>- 1.720.798,00</u>	<u>- 1.751.565,00</u>	<u>- 1.782.632,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3633	Hilfe zur Erziehung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Kerstin Koppenhöfer		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p>		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.553.823,27</b>	<b>6.190.000,00</b>	<b>7.460.000,00</b>	<b>7.609.200,00</b>	<b>7.761.380,00</b>	<b>7.916.610,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 15.482.760,98</u>	<u>- 15.958.478,00</u>	<u>- 16.959.288,00</u>	<u>- 17.280.489,00</u>	<u>- 17.608.154,00</u>	<u>- 17.939.894,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 15.482.760,98</u>	<u>- 15.958.478,00</u>	<u>- 16.959.288,00</u>	<u>- 17.280.489,00</u>	<u>- 17.608.154,00</u>	<u>- 17.939.894,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 362.668,00	- 395.132,00	- 388.863,00	- 392.356,00	- 394.207,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 15.482.760,98</u>	<u>- 16.321.146,00</u>	<u>- 17.354.420,00</u>	<u>- 17.669.352,00</u>	<u>- 18.000.510,00</u>	<u>- 18.334.101,00</u>

## 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 16.838.016,82	- 16.293.726,00	- 17.338.015,00	- 17.651.922,00	- 17.981.808,00	- 18.316.370,00
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	- 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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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, bedarfsgerechten Hilfsmaßnahme 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 Aufwendersersatz, 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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.042,19</b>	<b>75.000,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>96.900,00</b>	<b>98.840,00</b>	<b>100.820,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.318.550,38</b>	<b>2.676.296,00</b>	<b>3.755.135,00</b>	<b>3.827.449,00</b>	<b>3.901.220,00</b>	<b>3.976.009,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.309.508,19</b>	<b>- 2.601.296,00</b>	<b>- 3.660.135,00</b>	<b>- 3.730.549,00</b>	<b>- 3.802.380,00</b>	<b>- 3.875.189,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.309.508,19</b>	<b>- 2.601.296,00</b>	<b>- 3.660.135,00</b>	<b>- 3.730.549,00</b>	<b>- 3.802.380,00</b>	<b>- 3.875.189,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 60.196,00	- 47.092,00	- 46.344,00	- 46.762,00	- 46.981,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 3.309.508,19</b>	<b>- 2.661.492,00</b>	<b>- 3.707.227,00</b>	<b>- 3.776.893,00</b>	<b>- 3.849.142,00</b>	<b>- 3.922.170,00</b>

## Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 3635 Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen:

36351 . 422100	Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, 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
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.946.250,31</u>	<u>- 2.656.414,00</u>	<u>- 3.704.199,00</u>	<u>- 3.773.673,00</u>	<u>- 3.845.686,00</u>	<u>- 3.918.894,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3636	Adoptionsvermittlung	2026

### I. Beschreibung

<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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

<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
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
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 61.382,25</b>	<b>- 60.000,00</b>	<b>- 62.000,00</b>	<b>- 62.000,00</b>	<b>- 62.000,00</b>	<b>- 62.000,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 61.382,25</b>	<b>- 60.000,00</b>	<b>- 62.000,00</b>	<b>- 62.000,00</b>	<b>- 62.000,00</b>	<b>- 62.000,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 61.382,25</b>	<b>- 60.000,00</b>	<b>- 62.000,00</b>	<b>- 62.000,00</b>	<b>- 62.000,00</b>	<b>- 62.000,00</b>

### 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 121.526,79</u>	<u>- 60.000,00</u>	<u>- 62.000,00</u>	<u>- 62.000,00</u>	<u>- 62.000,00</u>	<u>- 62.000,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3637	Amtsvormundschaft	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Kerstin Koppenhöfer		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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 Unterhaltersatzansprüchen 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 I 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.	

<b>Ergebnishaushalt 3637 Amtsvormundschaft:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>766.955,62</b>	<b>916.522,00</b>	<b>793.945,00</b>	<b>804.883,00</b>	<b>816.813,00</b>	<b>820.386,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 766.955,62</b>	<b>- 916.522,00</b>	<b>- 618.945,00</b>	<b>- 804.883,00</b>	<b>- 816.813,00</b>	<b>- 820.386,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 766.955,62</b>	<b>- 916.522,00</b>	<b>- 618.945,00</b>	<b>- 804.883,00</b>	<b>- 816.813,00</b>	<b>- 820.386,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 124.781,00	- 110.262,00	- 108.512,00	- 109.487,00	- 110.003,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 766.955,62</b>	<b>- 1.041.303,00</b>	<b>- 729.207,00</b>	<b>- 913.395,00</b>	<b>- 926.300,00</b>	<b>- 930.389,00</b>

**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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 689.963,65</u>	<u>- 909.162,00</u>	<u>- 668.110,00</u>	<u>- 848.448,00</u>	<u>- 856.580,00</u>	<u>- 864.318,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3638	Familien- und Jugendgerichtshilfe	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Kerstin Koppenhöfer		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 3638 Familien- und Jugendgerichtshilfe:</b>						
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
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>373.703,08</b>	<b>418.087,00</b>	<b>476.866,00</b>	<b>481.936,00</b>	<b>487.060,00</b>	<b>492.238,00</b>
<b>E16</b> <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<b>- 373.703,08</b>	<b>- 418.087,00</b>	<b>- 476.866,00</b>	<b>- 481.936,00</b>	<b>- 487.060,00</b>	<b>- 492.238,00</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<b>- 373.703,08</b>	<b>- 418.087,00</b>	<b>- 476.866,00</b>	<b>- 481.936,00</b>	<b>- 487.060,00</b>	<b>- 492.238,00</b>
<b>E21</b> <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 83.761,00	- 102.577,00	- 100.950,00	- 101.857,00	- 102.337,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<b>- 373.703,08</b>	<b>- 501.848,00</b>	<b>- 579.443,00</b>	<b>- 582.886,00</b>	<b>- 588.917,00</b>	<b>- 594.575,00</b>

### 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
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<b>- 375.359,20</b>	<b>- 501.848,00</b>	<b>- 579.443,00</b>	<b>- 582.886,00</b>	<b>- 588.917,00</b>	<b>- 594.575,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3650	Tageseinrichtungen für Kinder	2026

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365 Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Volker Rauenschwender	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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 bedarfsgerechtes 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.	
<b>Auftraggeber</b>	
Bund; Land	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG); Kindertagesstättengesetz (KitaG); Tagesbetreuungsausbaugesetz (TAG)	
<b>Zielgruppe</b>	
Kinder (auch unter 3 Jahre und Schulkinder); Eltern; Träger und Mitarbeiter von Kindertagesstätten	
<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
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 Einzugsbereich 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.

<b>Ergebnishaushalt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.522.849,60</b>	<b>31.049.611,00</b>	<b>32.730.420,00</b>	<b>33.384.730,00</b>	<b>34.052.120,00</b>	<b>34.732.860,00</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 26.857.645,16</u>	<u>- 30.419.685,00</u>	<u>- 33.926.786,00</u>	<u>- 34.630.901,00</u>	<u>- 35.297.607,00</u>	<u>- 36.065.655,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 26.857.645,16</u>	<u>- 30.419.685,00</u>	<u>- 33.926.786,00</u>	<u>- 34.630.901,00</u>	<u>- 35.297.607,00</u>	<u>- 36.065.655,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 128.396,00	- 100.631,00	- 99.035,00	- 99.925,00	- 100.396,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 26.857.645,16</u>	<u>- 30.548.081,00</u>	<u>- 34.027.417,00</u>	<u>- 34.729.936,00</u>	<u>- 35.397.532,00</u>	<u>- 36.166.051,00</u>

## 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 aufgliedert: 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 aufgliedert: KoSt. -05 Rückerstattung überzahlten KiTa PersKo freier Träger; -06 Rückerstattung überzahlten KiTa PersKo kommunaler Träger
36503 . 541431	Zuwendungen KiTa kommunaler Träger	Die Zuwendungen für Kindertagesstätten kommunaler Träger werden mittels Kostenstellen wie folgt aufgliedert: 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
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> 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
<b>F32</b> 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
<b>F33</b> 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
<b>F34</b> 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 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	59.600**	17.300	0	0	0	0	76.900**
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	- 59.600	- 17.300	0	0	0	0	- 76.900

#### 121904 Prot. Kigde Schopp, Ausbau

	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	1.040.600	184.250	87.050	54.450	14.250	0	1.380.600
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	- 1.040.600	- 184.250	- 87.050	- 54.450	- 14.250	0	- 1.380.600



## Maßnahmen 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

### 122102 Kath. KiGde HI. Martin Enkenbach-Alsenborn, Brandschutz

	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	220.600**	11.400	0	0	0	0	232.000**
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 220.600</b>	<b>- 11.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 232.000</b>

### 122205 OG Bruchmühlbach-Miesau; Neubau KiGa

	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	364.500	206.250	206.250	206.250	206.250	0	1.189.500
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 364.500</b>	<b>- 206.250</b>	<b>- 206.250</b>	<b>- 206.250</b>	<b>- 206.250</b>	<b>0</b>	<b>- 1.189.500</b>

### 122207 Kath. KiGde Krickenbach; KiGa, An-/Ausbau

	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	416.000**	465.000	372.000	93.000	0	0	1.346.000**
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 416.000</b>	<b>- 465.000</b>	<b>- 372.000</b>	<b>- 93.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 1.346.000</b>

### 122301 OG Reichenbach-Steegen, bedarfsgerechter Ausbau

	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

### Maßnahmen 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

#### 122301 OG Reichenbach-Steegen, bedarfsgerechter Ausbau

	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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230.000	155.000	0	0	0	0	385.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 230.000</b>	<b>- 155.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 385.000</b>

#### 122302 OG Otterbach, Neubau

	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	190.000	496.500	440.000	440.000	440.000	0	2.006.500
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 190.000</b>	<b>- 496.500</b>	<b>- 440.000</b>	<b>- 440.000</b>	<b>- 440.000</b>	<b>0</b>	<b>- 2.006.500</b>

#### 122303 OG Mackenbach, bedarfsgerechter Ausbau

	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	400.000	223.750	223.750	223.750	223.750	0	1.295.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 400.000</b>	<b>- 223.750</b>	<b>- 223.750</b>	<b>- 223.750</b>	<b>- 223.750</b>	<b>0</b>	<b>- 1.295.000</b>

#### 122304 OG Rodenbach, Ersatzbau

	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	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 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)
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 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	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 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	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 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	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 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)
--	--	---------------------------------	---	---	---	---	--

### 122501 OG Olsbrücken, Erweiterung

	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	3.735	105.415	105.000	105.000	105.000	0	424.150
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 3.735</b>	<b>- 105.415</b>	<b>- 105.000</b>	<b>- 105.000</b>	<b>- 105.000</b>	<b>0</b>	<b>- 424.150</b>

### 122502 OG Mehlbach, Erweiterung

	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	7.785	28.115	27.250	27.250	27.250	0	117.650
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 7.785</b>	<b>- 28.115</b>	<b>- 27.250</b>	<b>- 27.250</b>	<b>- 27.250</b>	<b>0</b>	<b>- 117.650</b>

### 122503 Stadt Otterberg, Erweiterung

	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	3.285	365	0	0	0	0	3.650
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 3.285</b>	<b>- 365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 3.650</b>

### Maßnahmen 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

#### 122504 OG Hochspeyer, Erweiterung

	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	1.485	165	0	0	0	0	1.650
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.485</b>	<b>- 165</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 1.650</b>

#### 122505 OG Neuhemsbach, Erweiterung

	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	30.240	39.610	36.250	36.250	36.250	0	178.600
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 30.240</b>	<b>- 39.610</b>	<b>- 36.250</b>	<b>- 36.250</b>	<b>- 36.250</b>	<b>0</b>	<b>- 178.600</b>

#### 122601 Stadt Otterberg, Buntspecht

	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	0	163.000	163.000	163.000	163.000	0	652.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>- 163.000</b>	<b>- 163.000</b>	<b>- 163.000</b>	<b>- 163.000</b>	<b>0</b>	<b>- 652.000</b>

#### 122602 OG Kottweiler-Schwanden

	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

### Maßnahmen 3650 Tageseinrichtungen für Kinder:

122602 OG Kottweiler-Schwanden

	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 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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Petra Brenk		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Laufende Unterhaltung und Bezuschussung der Sach- und Personalkosten für Einrichtungen der außerschulischen Jugendarbeit.		
<b>Auftraggeber</b>		
Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
SGB VIII		
<b>Zielgruppe</b>		
Kinder; Jugendliche; Jugendgruppen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Ausgestaltung von verschiedenen Angeboten im freizeitpädagogischen Bereich; Gruppenangebote sowie individuelle Hilfestellungen für benachteiligte Kinder und Jugendliche (Case-Management).		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.	

<b>Ergebnishaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 234.843,50</u>	<u>- 230.540,00</u>	<u>- 236.730,00</u>	<u>- 241.030,00</u>	<u>- 244.680,00</u>	<u>- 248.630,00</u>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 234.843,50</u>	<u>- 230.540,00</u>	<u>- 236.730,00</u>	<u>- 241.030,00</u>	<u>- 244.680,00</u>	<u>- 248.630,00</u>

**Ergebnishaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E21</b> <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 234.843,50</u>	<u>- 230.540,00</u>	<u>- 236.730,00</u>	<u>- 241.030,00</u>	<u>- 244.680,00</u>	<u>- 248.630,00</u>

**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
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 228.093,01</u>	<u>- 205.000,00</u>	<u>- 215.000,00</u>	<u>- 219.300,00</u>	<u>- 223.690,00</u>	<u>- 228.160,00</u>



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
4210	Förderung des Sports	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Kerstin Koppenhöfer		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Flächendeckende Bereitstellung von Sportstätten		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
42101 Sportveranstaltungen	Organisation und Durchführung von Sportveranstaltungen	
42102 Kostenbeteiligungen	Zuwendungen für Sportanlagen und -geräte; Förderung von Jugendlichen; Zuschüsse für Übungsleiter und Mitglieder	

<b>Ergebnishaushalt 4210 Förderung des Sports:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>900,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>76.691,89</b>	<b>80.801,00</b>	<b>82.805,00</b>	<b>82.970,00</b>	<b>83.151,00</b>	<b>83.211,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 75.791,89</b>	<b>- 69.801,00</b>	<b>- 70.805,00</b>	<b>- 81.970,00</b>	<b>- 82.151,00</b>	<b>- 82.211,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 75.791,89</b>	<b>- 69.801,00</b>	<b>- 70.805,00</b>	<b>- 81.970,00</b>	<b>- 82.151,00</b>	<b>- 82.211,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 1.639,00	- 1.819,00	- 1.790,00	- 1.806,00	- 1.814,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 75.791,89</b>	<b>- 71.440,00</b>	<b>- 72.624,00</b>	<b>- 83.760,00</b>	<b>- 83.957,00</b>	<b>- 84.025,00</b>

### 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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 21.019,19</b>	<b>- 12.345,00</b>	<b>- 14.129,00</b>	<b>- 25.209,00</b>	<b>- 25.337,00</b>	<b>- 25.457,00</b>

**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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.881.749,81</b>	<b>1.769.180,00</b>	<b>1.661.260,00</b>	<b>1.661.260,00</b>	<b>1.661.260,00</b>	<b>1.661.260,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.506.418,90</b>	<b>3.238.190,00</b>	<b>3.008.050,00</b>	<b>3.029.315,00</b>	<b>3.060.111,00</b>	<b>3.088.755,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 624.669,09</b>	<b>- 1.469.010,00</b>	<b>- 1.346.790,00</b>	<b>- 1.368.055,00</b>	<b>- 1.398.851,00</b>	<b>- 1.427.495,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 624.669,09</b>	<b>- 1.469.010,00</b>	<b>- 1.346.790,00</b>	<b>- 1.368.055,00</b>	<b>- 1.398.851,00</b>	<b>- 1.427.495,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 243.445,00</b>	<b>- 242.926,00</b>	<b>- 238.263,00</b>	<b>- 238.988,00</b>	<b>- 239.864,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 624.669,09</b>	<b>- 1.712.455,00</b>	<b>- 1.589.716,00</b>	<b>- 1.606.318,00</b>	<b>- 1.637.839,00</b>	<b>- 1.667.359,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 13 Gesundheitsdienste

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.854.355,60</b>	<b>1.752.300,00</b>	<b>1.652.700,00</b>	<b>1.652.700,00</b>	<b>1.652.700,00</b>	<b>1.652.700,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.510.146,07</b>	<b>3.193.557,00</b>	<b>2.974.035,00</b>	<b>2.995.437,00</b>	<b>3.024.651,00</b>	<b>3.054.153,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 655.790,47</b>	<b>- 1.441.257,00</b>	<b>- 1.321.335,00</b>	<b>- 1.342.737,00</b>	<b>- 1.371.951,00</b>	<b>- 1.401.453,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 655.790,47</b>	<b>- 1.441.257,00</b>	<b>- 1.321.335,00</b>	<b>- 1.342.737,00</b>	<b>- 1.371.951,00</b>	<b>- 1.401.453,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 243.445,00</b>	<b>- 242.926,00</b>	<b>- 238.263,00</b>	<b>- 238.988,00</b>	<b>- 239.864,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 655.790,47</b>	<b>- 1.684.702,00</b>	<b>- 1.564.261,00</b>	<b>- 1.581.000,00</b>	<b>- 1.610.939,00</b>	<b>- 1.641.317,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 13 Gesundheitsdienste

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	396.156,08	133.000,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>396.157,08</b>	<b>133.000,00</b>				
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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.536,67</b>	<b>5.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>393.620,41</b>	<b>128.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 262.170,06</b>	<b>- 1.556.702,00</b>	<b>- 1.570.261,00</b>	<b>- 1.586.000,00</b>	<b>- 1.615.939,00</b>	<b>- 1.646.317,00</b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
92.	Saldo						

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
4001	Führung / Leitung / Sachkosten TH 13	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	40	Overheadkosten
Produktgruppe :	400	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
40011 Führung und Leitung TH 13	<p>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.</p>	
40012 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 13	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>	
40013 Geschäftsaufwendungen TH 13	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:  Bürobedarf  (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten  (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten  (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen:  Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>	



**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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>299,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>155.752,11</b>	<b>207.639,00</b>	<b>223.952,00</b>	<b>224.720,00</b>	<b>227.046,00</b>	<b>228.654,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 155.453,11</b>	<b>- 207.639,00</b>	<b>- 223.952,00</b>	<b>- 224.720,00</b>	<b>- 227.046,00</b>	<b>- 228.654,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 155.453,11</b>	<b>- 207.639,00</b>	<b>- 223.952,00</b>	<b>- 224.720,00</b>	<b>- 227.046,00</b>	<b>- 228.654,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>207.639,00</b>	<b>223.952,00</b>	<b>224.720,00</b>	<b>227.046,00</b>	<b>228.654,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 155.453,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 152.563,59</b>	<b>11.418,00</b>	<b>9.201,00</b>	<b>8.179,00</b>	<b>8.693,00</b>	<b>8.475,00</b>
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.035,12	3.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.035,12</b>	<b>3.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.034,12</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 154.597,71</b>	<b>8.418,00</b>	<b>5.201,00</b>	<b>5.179,00</b>	<b>5.693,00</b>	<b>5.475,00</b>

### Maßnahmen 4001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 13:

#### 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000	0	11.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>0</b>	<b>- 11.000</b>

**Maßnahmen 4001 Führung / Leitung / Sachkosten TH 13:**
**1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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)
--	--	---------------------------------	---	---	---	---	--

**2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 5.000</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
4141	Gesundheitsplanung und -förderung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Sigrid Katschinski		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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 Gesundheitswesens.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG); Heilmittelwerbegesetz (HWG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/innen; Behörden und Institutionen; Selbsthilfegruppen und Anbieter gesundheitsfördernder Maßnahmen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Weckung des Bewusstseins über die Bedeutung der Gesundheitsvorsorge. Hoher Kenntnisstand der Bevölkerung über gesundheitliche Risiken.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.

<b>Ergebnishaushalt 4141 Gesundheitsplanung und -förderung:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>89.513,31</b>	<b>195.251,00</b>	<b>181.014,00</b>	<b>182.824,00</b>	<b>184.676,00</b>	<b>186.303,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 89.513,31</b>	<b>- 195.251,00</b>	<b>- 181.014,00</b>	<b>- 182.824,00</b>	<b>- 184.676,00</b>	<b>- 186.303,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 89.513,31</b>	<b>- 195.251,00</b>	<b>- 181.014,00</b>	<b>- 182.824,00</b>	<b>- 184.676,00</b>	<b>- 186.303,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 12.958,00	- 27.693,00	- 27.461,00	- 27.642,00	- 27.791,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 89.513,31</b>	<b>- 208.209,00</b>	<b>- 208.707,00</b>	<b>- 210.285,00</b>	<b>- 212.318,00</b>	<b>- 214.094,00</b>

## 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 89.664,51</u>	<u>- 205.240,00</u>	<u>- 206.937,00</u>	<u>- 208.402,00</u>	<u>- 210.297,00</u>	<u>- 212.179,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
4142	Kinder- und Jugendärztlicher Gesundheitsdienst	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Sigrid Katschinski		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG); Schulgesetz (SchulG); Landesgesetz zum Schutz von Kindeswohl und Kindergesundheit (LKindSchuG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Kindergartenkinder; alle zur Einschulung gemeldeten Kinder; Schüler/innen; Behinderte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der Kinder und Jugendgesundheit		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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.

<b>Ergebnishaushalt 4142 Kinder- und Jugendärztlicher Gesundheitsdienst:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	33.603,00	33.500,00	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	
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.603,00</b>	<b>33.500,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	553.143,06	675.302,00	605.268,00	611.412,00	617.646,00	
	502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	4.034,08	5.652,00	5.856,00	5.914,00	6.033,00	
	502118 Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	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	463.737,00	
	502219 Inanspruchnahme der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer	- 1.562,54	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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>555.211,06</b>	<b>677.472,00</b>	<b>607.438,00</b>	<b>613.582,00</b>	<b>619.816,00</b>	<b>625.867,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 521.608,06</b>	<b>- 643.972,00</b>	<b>- 573.438,00</b>	<b>- 579.582,00</b>	<b>- 585.816,00</b>	<b>- 591.867,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 521.608,06</b>	<b>- 643.972,00</b>	<b>- 573.438,00</b>	<b>- 579.582,00</b>	<b>- 585.816,00</b>	<b>- 591.867,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 113.161,00	- 104.102,00	- 103.234,00	- 103.914,00	- 104.467,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 521.608,06</b>	<b>- 757.133,00</b>	<b>- 677.540,00</b>	<b>- 682.816,00</b>	<b>- 689.730,00</b>	<b>- 696.334,00</b>

## 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. L.J. 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 519.535,78</u>	<u>- 752.094,00</u>	<u>- 673.700,00</u>	<u>- 678.863,00</u>	<u>- 685.639,00</u>	<u>- 692.349,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
4143	Gesundheitsschutz, Infektionsschutz	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Sigrid Katschinski		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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 Impfkationen; Überwachung der gesundheitlichen Bestimmungen und Einhaltung der hygienischen Anforderungen in Einrichtungen sowie Überwachung der Qualität von Trink- und Badewasser.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG); Infektionsschutzgesetz (IfSG); Trinkwasserverordnung (TrinkwV); EG-Badegewässer-Richtlinie; Medizinproduktegesetz (MPG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/innen; Öffentliche und private Einrichtungen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Gewährleistung von fachlich und gesetzlich vorgegebenen Hygienestandarts. Hoher Durchimpfungsgrad der Bevölkerung.		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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	

<b>Ergebnishaushalt 4143 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz:</b>						
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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.499.559,36</b>	<b>1.359.180,00</b>	<b>1.226.260,00</b>	<b>1.226.260,00</b>	<b>1.226.260,00</b>	<b>1.226.260,00</b>
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, Verbandstoffe, 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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>738.397,26</b>	<b>951.999,00</b>	<b>858.177,00</b>	<b>859.127,00</b>	<b>867.732,00</b>	<b>875.805,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>761.162,10</b>	<b>407.181,00</b>	<b>368.083,00</b>	<b>367.133,00</b>	<b>358.528,00</b>	<b>350.455,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>761.162,10</b>	<b>407.181,00</b>	<b>368.083,00</b>	<b>367.133,00</b>	<b>358.528,00</b>	<b>350.455,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 144.020,00	- 142.498,00	- 141.310,00	- 142.241,00	- 142.998,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>761.162,10</b>	<b>263.161,00</b>	<b>225.585,00</b>	<b>225.823,00</b>	<b>216.287,00</b>	<b>207.457,00</b>

## 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, Verbandstoffe, 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
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>734.160,72</b>	<b>262.914,00</b>	<b>230.652,00</b>	<b>231.170,00</b>	<b>221.980,00</b>	<b>212.885,00</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	396.156,08	133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>396.156,08</b>	<b>133.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	501,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>501,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>395.654,53</b>	<b>133.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>1.129.815,25</b>	<b>395.914,00</b>	<b>230.652,00</b>	<b>231.170,00</b>	<b>221.980,00</b>	<b>212.885,00</b>

## 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 Probanden (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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
4144	Stellungnahmen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Sigrid Katschinski		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Abgabe von objekt- und personenbezogenen Gutachten; Verhütung gesundheitlicher Schäden und Verminderung von Beanstandungen sowie Beantwortung von Fragen zu medizinischen Sachverhalten.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG); diverse Spezialgesetze		
<b>Zielgruppe</b>		
Einzelpersonen; Behörden; Gerichte		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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)	

<b>Ergebnishaushalt 4144 Stellungnahmen:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>272.783,65</b>	<b>300.500,00</b>	<b>325.000,00</b>	<b>325.000,00</b>	<b>325.000,00</b>	<b>325.000,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>396.810,27</b>	<b>569.330,00</b>	<b>525.963,00</b>	<b>531.471,00</b>	<b>537.085,00</b>	<b>542.269,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 124.026,62</b>	<b>- 268.830,00</b>	<b>- 200.963,00</b>	<b>- 206.471,00</b>	<b>- 212.085,00</b>	<b>- 217.269,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



### Ergebnishaushalt 4144 Stellungnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E20</b> <u>Ordentliches Ergebnis</u>	- 124.026,62	- 268.830,00	- 200.963,00	- 206.471,00	- 212.085,00	- 217.269,00
<b>E21</b> <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E22</b> <u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>	0,00	- 86.335,00	- 93.240,00	- 92.463,00	- 93.071,00	- 93.568,00
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	- 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
<b>F23</b> <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 131.681,97	- 348.076,00	- 289.511,00	- 293.919,00	- 299.764,00	- 305.556,00
<b>F27</b> <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F29</b> <u>Auszahlungen für Sachanlagen</u>	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>F32</b> <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 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 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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	- 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 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)

2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 5.000</b>

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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
4145	Beratung und Betreuung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Sigrid Katschinski		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesgesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGdG); Landesgesetz für psychisch kranke Personen (PsychKG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Psychisch erkrankte Menschen, von einer psychischen Erkrankung bedrohte Menschen und deren Angehörige		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Vermittlung aller chronisch- und schwerkranken Menschen in problemadäquate Behandlung.		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Krisenintervention, Beratung und Unterstützung von psychisch erkrankten Menschen, von einer psychischen Erkrankung bedrohte Menschen und deren Angehörige		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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; Psychiatrieberaterstattung	

<b>Ergebnishaushalt 4145 Beratung und Betreuung:</b>							
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75.504,80</b>	<b>76.000,00</b>	<b>76.000,00</b>	<b>76.000,00</b>	<b>76.000,00</b>	<b>76.000,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>570.734,89</b>	<b>636.499,00</b>	<b>611.506,00</b>	<b>617.591,00</b>	<b>623.756,00</b>	<b>629.857,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 495.230,09</b>	<b>- 560.499,00</b>	<b>- 535.506,00</b>	<b>- 541.591,00</b>	<b>- 547.756,00</b>	<b>- 553.857,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 495.230,09</b>	<b>- 560.499,00</b>	<b>- 535.506,00</b>	<b>- 541.591,00</b>	<b>- 547.756,00</b>	<b>- 553.857,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 94.610,00	- 99.345,00	- 98.515,00	- 99.166,00	- 99.694,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 495.230,09</b>	<b>- 655.109,00</b>	<b>- 634.851,00</b>	<b>- 640.106,00</b>	<b>- 646.922,00</b>	<b>- 653.551,00</b>

## 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 496.505,34</u>	<u>- 653.624,00</u>	<u>- 633.966,00</u>	<u>- 639.165,00</u>	<u>- 645.912,00</u>	<u>- 652.593,00</u>

**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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>99.433,91</b>	<b>94.250,00</b>	<b>112.000,00</b>	<b>94.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>114.000,00</b>
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
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.068.155,52</b>	<b>1.336.645,00</b>	<b>1.122.500,00</b>	<b>1.115.853,00</b>	<b>1.147.586,00</b>	<b>1.216.311,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 968.721,61</b>	<b>- 1.242.395,00</b>	<b>- 1.010.500,00</b>	<b>- 1.021.853,00</b>	<b>- 1.048.586,00</b>	<b>- 1.102.311,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 968.721,61</b>	<b>- 1.242.395,00</b>	<b>- 1.010.500,00</b>	<b>- 1.021.853,00</b>	<b>- 1.048.586,00</b>	<b>- 1.102.311,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
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
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 57.005,00</b>	<b>- 51.755,00</b>	<b>- 51.016,00</b>	<b>- 51.209,00</b>	<b>- 51.443,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 968.721,61</b>	<b>- 1.299.400,00</b>	<b>- 1.062.255,00</b>	<b>- 1.072.869,00</b>	<b>- 1.099.795,00</b>	<b>- 1.153.754,00</b>

# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 14 Kommunalaufsicht / Recht

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	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
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>98.833,61</b>	<b>94.250,00</b>	<b>112.000,00</b>	<b>94.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>114.000,00</b>
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
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>997.620,36</b>	<b>1.158.544,00</b>	<b>1.029.070,00</b>	<b>1.016.510,00</b>	<b>1.041.042,00</b>	<b>1.115.175,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 898.786,75</b>	<b>- 1.064.294,00</b>	<b>- 917.070,00</b>	<b>- 922.510,00</b>	<b>- 942.042,00</b>	<b>- 1.001.175,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 898.786,75</b>	<b>- 1.064.294,00</b>	<b>- 917.070,00</b>	<b>- 922.510,00</b>	<b>- 942.042,00</b>	<b>- 1.001.175,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
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
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 57.005,00</b>	<b>- 51.755,00</b>	<b>- 51.016,00</b>	<b>- 51.209,00</b>	<b>- 51.443,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 898.786,75</b>	<b>- 1.121.299,00</b>	<b>- 968.825,00</b>	<b>- 973.526,00</b>	<b>- 993.251,00</b>	<b>- 1.052.618,00</b>



# Teilfinanzhaushalt Landkreis Kaiserslautern

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

Muster 9b  
(zu § 4 Abs. 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 14 Kommunalaufsicht / Recht

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.170,86</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.170,86</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 900.957,61</b>	<b>- 1.124.299,00</b>	<b>- 970.825,00</b>	<b>- 975.526,00</b>	<b>- 995.251,00</b>	<b>- 1.054.618,00</b>
90.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
91.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
92.	Saldo						

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1007	Führung / Leitung / Sachkosten TH 14	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	10	Overheadkosten
Produktgruppe :	100	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>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.</p> <p>Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.</p>		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
10071 Führung und Leitung TH 14	<p>Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen.</p> <p>Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen.</p> <p>Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets.</p> <p>Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen, insbesondere Beirat für Migration</p> <p>Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben.</p> <p>Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien.</p> <p>Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.</p>	
10072 Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 14	<p>Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung.</p> <p>Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.</p>	
10073 Geschäftsaufwendungen TH 14	<p>Umlageverteilung von zentralen Produkten:</p> <p>Bürobedarf (Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.)</p> <p>Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.)</p> <p>Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.)</p> <p>Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc.</p> <p>Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.</p>	

**Ergebnishaushalt 1007 Führung / Leitung / Sachkosten TH 14:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>127.862,64</b>	<b>122.242,00</b>	<b>118.007,00</b>	<b>113.907,00</b>	<b>118.295,00</b>	<b>116.615,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 127.862,64</b>	<b>- 122.242,00</b>	<b>- 118.007,00</b>	<b>- 113.907,00</b>	<b>- 118.295,00</b>	<b>- 116.615,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 127.862,64</b>	<b>- 122.242,00</b>	<b>- 118.007,00</b>	<b>- 113.907,00</b>	<b>- 118.295,00</b>	<b>- 116.615,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 127.862,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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	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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.170,86</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 121.114,35</b>	<b>7.541,00</b>	<b>4.130,00</b>	<b>4.533,00</b>	<b>4.916,00</b>	<b>4.721,00</b>

### Maßnahmen 1007 Führung / Leitung / Sachkosten TH 14:

#### 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 € (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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	5.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>0</b>	<b>- 5.000</b>

#### 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 € (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	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 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)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	0	- 6.000

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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
<b>E8</b> <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E14    Sonstige laufende Aufwendungen	3.065,02	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
563999 <i>Sonstige Geschäftsaufwendungen</i>	3.065,02	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
<b>E15</b> <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.065,02</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>
<b>E16</b> <b><u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b>- 3.065,02</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>
E19    Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20</b> <b><u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b>- 3.065,02</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>
<b>E21</b> <b><u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22    Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E23</b> <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 3.065,02</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 3.500,00</b>

#### Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 1145 Sonstige zentrale Dienste:

11459. 563999	Sonstige Geschäftsaufwendungen	Beschaffung Punkte/ Guthaben für Vergabepattform
---------------	--------------------------------	--

## 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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.065,02</u>	<u>- 3.500,00</u>	<u>- 3.500,00</u>	<u>- 3.500,00</u>	<u>- 3.500,00</u>	<u>- 3.500,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>281.010,76</b>	<b>308.369,00</b>	<b>301.675,00</b>	<b>306.575,00</b>	<b>312.034,00</b>	<b>312.631,00</b>
<b>E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u></b>	<b>- 281.010,76</b>	<b>- 308.369,00</b>	<b>- 301.675,00</b>	<b>- 306.575,00</b>	<b>- 312.034,00</b>	<b>- 312.631,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u></b>	<b>- 281.010,76</b>	<b>- 308.369,00</b>	<b>- 301.675,00</b>	<b>- 306.575,00</b>	<b>- 312.034,00</b>	<b>- 312.631,00</b>
<b>E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>- 40.314,00</b>	<b>- 41.506,00</b>	<b>- 40.324,00</b>	<b>- 41.445,00</b>	<b>- 41.091,00</b>
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 281.010,76</b>	<b>- 348.683,00</b>	<b>- 343.181,00</b>	<b>- 346.899,00</b>	<b>- 353.479,00</b>	<b>- 353.722,00</b>

**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
<b>F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</u></b>	<b>- 247.510,21</b>	<b>- 289.290,00</b>	<b>- 307.765,00</b>	<b>- 309.248,00</b>	<b>- 313.060,00</b>	<b>- 315.421,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1190	Recht	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	119	Recht
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Nadja Krill-Sprengart Peter Keller		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Durchführung und Begleitung von Widerspruchsverfahren, Mitwirkung bei Prozessen, interne Rechtsberatung der Geschäftsbereiche		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO); Ausführungsgesetz zur VwGO (AGVwGO); Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG); Landesverwaltungsverfahrensgesetz (LVwVfG); Landesgebührengesetz (LGebG); Organisationsverfügung des Landrates		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/innen; Juristische Personen; Kreisangehörige Gebietskörperschaften; Sonstige Widerspruchsführer; Fachabteilungen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Sicherstellung der Rechtmäßigkeit von Verwaltungsentscheidungen		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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	

<b>Ergebnishaushalt 1190 Recht:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.166,77</b>	<b>13.750,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>321.428,10</b>	<b>490.419,00</b>	<b>488.967,00</b>	<b>496.318,00</b>	<b>504.413,00</b>	<b>506.137,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 315.261,33</b>	<b>- 476.669,00</b>	<b>- 468.967,00</b>	<b>- 476.318,00</b>	<b>- 484.413,00</b>	<b>- 486.137,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 315.261,33</b>	<b>- 476.669,00</b>	<b>- 468.967,00</b>	<b>- 476.318,00</b>	<b>- 484.413,00</b>	<b>- 486.137,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 83.248,00	- 85.711,00	- 83.268,00	- 85.580,00	- 84.851,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 315.261,33</b>	<b>- 559.917,00</b>	<b>- 554.678,00</b>	<b>- 559.586,00</b>	<b>- 569.993,00</b>	<b>- 570.988,00</b>

**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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 296.050,37</u>	<u>- 481.818,00</u>	<u>- 508.104,00</u>	<u>- 510.074,00</u>	<u>- 516.845,00</u>	<u>- 520.621,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1210	Wahlen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Harald Laborenz		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Kreisverwaltung stellt zu allen unten angegebenen Wahlen mit Ausnahme der Bundestagswahlen einen Wahlleiter. Dieser organisiert mit Unterstützung der Kreisverwaltung die Wahlen.		
<b>Auftraggeber</b>		
EU; Bund; Land; Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Europawahlgesetz (EuWG); Bundeswahlgesetz (BWahlG); Landeswahlgesetz (LWahlG); Kommunalwahlgesetz (KWG); Landwirtschaftskammerwahlordnung (LwKWO) und entsprechende Verordnungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Wahlberechtigte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Ordnungsgemäße Durchführung aller Wahlen		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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

<b>Ergebnishaushalt 1210 Wahlen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
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	
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.628,08</b>	<b>12.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>136.456,23</b>	<b>205.014,00</b>	<b>95.876,00</b>	<b>79.837,00</b>	<b>92.353,00</b>	<b>159.396,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 126.828,15</b>	<b>- 193.014,00</b>	<b>- 77.876,00</b>	<b>- 79.837,00</b>	<b>- 87.353,00</b>	<b>- 139.396,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 126.828,15</b>	<b>- 193.014,00</b>	<b>- 77.876,00</b>	<b>- 79.837,00</b>	<b>- 87.353,00</b>	<b>- 139.396,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 14.111,00	- 14.529,00	- 14.113,00	- 14.505,00	- 14.380,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 126.828,15</b>	<b>- 207.125,00</b>	<b>- 92.405,00</b>	<b>- 93.950,00</b>	<b>- 101.858,00</b>	<b>- 153.776,00</b>

## 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
<b>F23</b> 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
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F33</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 133.602,82</u>	<u>- 201.185,00</u>	<u>- 88.865,00</u>	<u>- 90.186,00</u>	<u>- 97.818,00</u>	<u>- 149.944,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1222	Zentrale Bußgeldstelle	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122	Ordnungsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ursula Höbel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten, überwiegend aus dem Bereich Verkehrsrecht. Daneben Bearbeitung einiger bei der Kreisverwaltung anfallenden Ordnungswidrigkeiten.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund; Land; Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Straßenverkehrsgesetz (StVG); Gesetz über Ordnungswidrigkeiten (OWiG); diverse Spezialgesetze		
<b>Zielgruppe</b>		
Personen, die Ordnungswidrigkeiten begangen haben		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Einhaltung der Verjährungsfrist		

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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	

<b>Ergebnishaushalt 1222 Zentrale Bußgeldstelle:</b>						
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 Verwahrungsgelder)	10.180,00	14.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
462120 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder und Verwahrungsgelder/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
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.269,06</b>	<b>18.500,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>14.000,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.992,83</b>	<b>39.573,00</b>	<b>6.101,00</b>	<b>6.162,00</b>	<b>6.224,00</b>	<b>6.286,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 25.723,77</b>	<b>- 21.073,00</b>	<b>7.899,00</b>	<b>7.838,00</b>	<b>7.776,00</b>	<b>7.714,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 25.723,77</b>	<b>- 21.073,00</b>	<b>7.899,00</b>	<b>7.838,00</b>	<b>7.776,00</b>	<b>7.714,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 6.047,00	- 1.556,00	- 1.512,00	- 1.554,00	- 1.541,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 25.723,77</b>	<b>- 27.120,00</b>	<b>6.343,00</b>	<b>6.326,00</b>	<b>6.222,00</b>	<b>6.173,00</b>

**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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 19.519,89</u>	<u>- 20.438,00</u>	<u>6.343,00</u>	<u>6.326,00</u>	<u>6.222,00</u>	<u>6.173,00</u>

**Auswertung Grundzahlen 1222 Zentrale Bußgeldstelle:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Gesamtanzahl Verfahren der zentralen Bußgeldstelle [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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1223	Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122	Ordnungsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Ursula Höbel		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Personenstandsgesetz (PStG); Staatsangehörigkeitsgesetz (StAG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/innen; alle Ausländer, die die Einbürgerung anstreben		
<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
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	

<b>Ergebnishaushalt 1223 Personenstandswesen / Staatsangehörigkeit:</b>							
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	0,00
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	194,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>70.370,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
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
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>159.339,94</b>	<b>167.528,00</b>	<b>108.374,00</b>	<b>109.554,00</b>	<b>110.767,00</b>	<b>111.746,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 88.969,94</b>	<b>- 117.528,00</b>	<b>- 48.374,00</b>	<b>- 49.554,00</b>	<b>- 50.767,00</b>	<b>- 51.746,00</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 88.969,94</b>	<b>- 117.528,00</b>	<b>- 48.374,00</b>	<b>- 49.554,00</b>	<b>- 50.767,00</b>	<b>- 51.746,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 35.527,00	- 26.460,00	- 25.706,00	- 26.420,00	- 26.195,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</b>	<b>- 88.969,94</b>	<b>- 153.055,00</b>	<b>- 74.834,00</b>	<b>- 75.260,00</b>	<b>- 77.187,00</b>	<b>- 77.941,00</b>

**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
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>- 80.094,95</b>	<b>- 135.609,00</b>	<b>- 73.064,00</b>	<b>- 73.377,00</b>	<b>- 75.166,00</b>	<b>- 76.026,00</b>

**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 Daueraufgabepunkt 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 umfangreiche 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 verbundenen 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 Gemeindegewerkschaft plus mit gründlichen und vielseitigen Fachkenntnissen sowie selbstständigen Leistungen im tariflichen Sinne bewertet. Hierzu sind die auszuübenden Tätigkeiten der Gemeindegewerkschaftern+ 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.

# S T E L L E N P L A N

## für das Haushaltsjahr 2026

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	<i>davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen</i>	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
B Sondervermögen nach Betriebszweigen		2026	2025			
C Zusammenfassung	Entgeltgruppe					<i>Neu</i>

### 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	<i>Stellenumwandlung und Stellenanhebung aus E 9 a nach A 11</i>
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	
<b>Summe Beamt/in Teilhaushalt</b>		<b>12,68</b>	<b>11,68</b>	<b>11,48</b>	

##### 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	<i>Wegfall kw-Vermerk, Verstetigung</i>
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 <i>Stellenanhebung aus E 9 b</i>

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025	30.06.2025		
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## **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 <i>Stellenanhebung nach E 9 c</i>
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	<i>Stellenumwandlung und Stellenanhebung aus E 9 a nach A 11</i>
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	<i>0,5 Stellenanhebung aus E 5</i>
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	<i>0,5 Stellenanhebung nach E 6</i>
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	
<b><u>1. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst</u></b>					
Beschäftigte/r Verwaltung	E 3	1,00	1,00	1,00	
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>34,90</b>	<b>35,90</b>	<b>34,96</b>	
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt</b>		<b>47,58</b>	<b>47,58</b>	<b>46,44</b>	

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025			
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## **TEILHAUSHALT 2 - FINANZEN**

### **Beamt/in**

#### **4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst**

Kreisverwaltungsleiter/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	
<b>Summe Beamt/in Teilhaushalt</b>		<b>3,80</b>	<b>3,80</b>	<b>3,80</b>	

### **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	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,00	1,00	1,00	<i>Stellenverschiebung nach Teilhaushalt 6</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00	<i>Stellenverschiebung nach Teilhaushalt 6</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	0,75	0,75	0,75	
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>9,75</b>	<b>11,75</b>	<b>11,62</b>	
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt</b>		<b>13,55</b>	<b>15,55</b>	<b>15,42</b>	

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025			
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## 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 <i>Umsetzung kw-Vermerk</i>
-----------------------	------	------	------	------	--	--

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		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	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
B Sondervermögen nach Betriebszweigen	Entgeltgruppe	2026	2025			
C Zusammenfassung						<i>Neu</i>

## 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	
					<i>Stellenschaffung GBM</i>
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	
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>17,16</b>	<b>18,16</b>	<b>16,16</b>	
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt</b>		<b>24,32</b>	<b>24,32</b>	<b>21,32</b>	

## 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 <i>Umsetzung ku-Vermerk; Stellenumwandlung nach A 11</i>
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 <i>Umsetzung ku-Vermerk; Stellenumwandlung aus A 13 n.EA</i>
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	
<b>Summe Beamt/in Teilhaushalt</b>		<b>5,57</b>	<b>5,72</b>	<b>5,72</b>	

### Beschäftigte/r

#### 3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 10	0,50	0,00	0,00	<i>0,5 Stellenverschiebung aus Teilhaushalt 11</i>
---------------------------	------	------	------	------	--

#### 2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	1,00	1,00	
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>1,50</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt</b>		<b>7,07</b>	<b>6,72</b>	<b>6,72</b>	

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025	30.06.2025		
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## **TEILHAUSHALT 6 - ORDNUNG, AUSLÄNDERRECHT UND VERKEHR**

### **Beamte/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	
					<i>Stellentausch Stelle A 11 nach TH 4</i>
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	
<b>2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst</b>					
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 <i>0,5 Stellenumwandlung aus E 8</i>
Kreishauptsekretär/in	A 8	1,00	1,00	1,00	
Kreisobersekretär/in	A 7	1,00	1,00	1,00 x E 5	
<b>Summe Beamte/in Teilhaushalt</b>		<b>9,70</b>	<b>10,20</b>	<b>9,45</b>	

### **Beschäftigte/r**

#### **3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst**

Beschäftigte/r Verwaltung	E 11	1,00	0,00	0,00	<i>Stellentausch Stelle E 11 aus Teilhaushalt 4</i>
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 <i>Stellenschaffung ABH</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 b	1,00	1,00	1,00	
<b>2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst</b>					
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 <i>0,5 Stellenumwandlung nach A 8</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,50	0,50	0,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	1,00	0,00	0,00	<i>Stellenanhebung aus E 5</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	0,50	0,00	0,00	<i>0,5 Stellenschaffung Führerscheinstelle</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 7	1,00	0,00	0,00	<i>Stellenanhebung aus E 5</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	0,00	0,00	<i>Stellenverschiebung aus Teilhaushalt 2</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 6	1,00	0,00	0,00	<i>Stellenverschiebung aus Teilhaushalt 2</i>



<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025			
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## **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	
					<i>Stellenanhebung nach E 7</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	0,00	1,00	1,00	
					<i>Stellenanhebung nach E 7</i>
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	
					<i>Stellenschaffung Digitalisierung, Datenbereinigung ABH</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 5	1,00	1,00	1,00	
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>27,85</b>	<b>23,35</b>	<b>20,81</b>	
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt</b>		<b>37,55</b>	<b>33,55</b>	<b>30,26</b>	

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025			
<b>C Zusammenfassung</b>						<b>Neu</b>

## **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	
<b>Summe Beamt/in Teilhaushalt</b>		<b>4,82</b>	<b>4,82</b>	<b>4,57</b>	

### **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	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
B Sondervermögen nach Betriebszweigen	Entgeltgruppe	2026	2025			
C Zusammenfassung						<i>Neu</i>

## TEILHAUSHALT 7 - SCHULEN

### Beschäftigte/r

#### 1. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst

Beschäftigte/r Verwaltung	E 3	0,50	0,50	0,50
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>28,04</b>	<b>28,04</b>	<b>27,79</b>
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt</b>		<b>32,86</b>	<b>32,86</b>	<b>32,36</b>

## 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
Kreisamtmann-/frau	A 11	0,03	0,03	0,03

*Stellenschaffung Katastrophenschutz*

#### 3. Einstiegsamt feuerwehrtechn. Dienst

Brandamtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	1,00 E 12
<b>Summe Beamt/in Teilhaushalt</b>		<b>2,28</b>	<b>1,28</b>	<b>1,28</b>

### 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
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>8,08</b>	<b>7,08</b>	<b>7,08</b>

**Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt 10,36 8,36 8,36**

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025	30.06.2025		
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## **TEILHAUSHALT 9 - LEBENSMITTELÜBERWACHUNG, VETERINÄRWESEN UND LANDWIRTSCHAFT**

### **Beamt/in**

#### **4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst**

Veterinärdirektor/in	A 15	1,00	1,00	1,00	
Oberveterinärärzt/-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	
Kreisinspektor/in	A 9 EA	0,00	1,00	1,00	<i>Stellenanhebung aus A 9 EA</i>
Kreisinspektor/in	A 9 EA	1,00	1,00	1,00	<i>Stellenanhebung nach A 10</i>

#### **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
<b>Summe Beamt/in Teilhaushalt</b>		<b>9,97</b>	<b>9,97</b>	<b>9,47</b>	

### **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	
Fleischkontrolleur/in	bes. Tarif	0,00	0,50	0,00	<i>0,5 Stellenstreichung</i>
Fleischkontrolleur/in	bes. Tarif	0,50	0,50	0,50	
Fleischkontrolleur/in	bes. Tarif	0,50	0,50	0,50	<i>0,5 Stellenstreichung</i>
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>12,17</b>	<b>12,67</b>	<b>11,17</b>	

**Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt    22,14    22,64    20,64**

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025			
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## **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	
<b>Summe Beamt/in Teilhaushalt</b>		<b>0,15</b>	<b>0,15</b>	<b>0,15</b>	

### **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	
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>14,50</b>	<b>14,50</b>	<b>14,13</b>	
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt</b>		<b>14,65</b>	<b>14,65</b>	<b>14,28</b>	

A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten B Sondervermögen nach Betriebszweigen C Zusammenfassung	Bes. Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
			Soll	Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)		
		2026	2025			<i>Neu</i>

## 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 Stelleninhaber/in 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	
<b>Summe Beamt/in Teilhaushalt</b>		<b>16,00</b>	<b>16,00</b>	<b>15,93</b>	

### 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 <i>0,5 Stellenverschiebung nach TH 5 Sondervermögen und 0,5 Stellenverschiebung nach TH 5</i>
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 <i>0,25 Stellenanhebung aus E 9 b</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 c	1,00	0,50	0,50	
<i>0,5 Stellenmehrung</i>					
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	

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025			
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## **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 <i>0,25 Stellenanhebung nach E 9c</i>
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	1,00	1,00	1,00	
Sozialarbeiter/in	S 12	0,50	0,00	0,00	<i>0,5 Stellenschaffung Leitstelle Älterwerden</i>
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 <i>Stellenschaffung Gemeindeschwester+; Förderung, Finanzierung über Kreisumlage</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	0,50	0,00	0,00	Gemeindeschwester Plus; kw mit Wegfall der Aufgaben <i>0,5 Stellenanhebung aus E 8</i>
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
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	
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 <i>Stellenanhebung aus E 8</i>
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

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025			
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## **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 <i>Stellenanhebung nach E 9 a</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,00	0,50	0,50		Gemeindeschwester Plus; kw mit Wegfall der Aufgaben <i>0,5 Stellenanhebung nach E 9 a</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,00	0,50	0,50		kw mit Wegfall der Aufgaben <i>Umsetzung kw-Vermerk; 0,5 Stellenstreichung</i>
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
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>62,00</b>	<b>61,50</b>	<b>57,90</b>		
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt</b>		<b>78,00</b>	<b>77,50</b>	<b>73,83</b>		



<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025	30.06.2025		
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## **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*

<b>Summe Beamt/in Teilhaushalt</b>	<b>13,35</b>	<b>12,95</b>	<b>12,70</b>	
------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--

### **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*

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025	30.06.2025		
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## **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 <i>Beschäftigte in ATZ, 0,5 Ersatzplanstelle, kw 30.11.2025; Umsetzung kw-Vermerk</i>
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 <i>ku S 12 mit Ausscheiden der Stelleninhaberin</i>
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	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 S 11b	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		<i>Umsetzung ku-Vermerk S 12 mit Ausscheiden der Stelleninhaberin</i>
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		

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025	30.06.2025		
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## **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	<i>0,4 Stellenverschiebung innerhalb des Teilhaushaltes und Stellenumwandlung aus E 8 nach A 8</i>
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	
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>67,92</b>	<b>68,82</b>	<b>64,72</b>	
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt</b>		<b>81,27</b>	<b>81,77</b>	<b>77,42</b>	

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025			
<b>C Zusammenfassung</b>						<b>Neu</b>

## 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	
<b>Summe Beamt/in Teilhaushalt</b>		<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>3,80</b>	

### 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 E 14	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	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
B Sondervermögen nach Betriebszweigen	Entgeltgruppe	2026	2025			
C Zusammenfassung						<i>Neu</i>

## 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
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>37,75</b>	<b>37,75</b>	<b>34,41</b>	
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt</b>		<b>42,75</b>	<b>42,75</b>	<b>38,21</b>	

## TEILHAUSHALT 14 - KOMMUNALAUF SICHT, 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	
Kreisamtmann-/frau	A 11	0,75	0,75	0,75	<i>0,25 Stellenmehrung wegen Anstieg der Bearbeitungsfälle</i>
Kreisamtmann-/frau	A 11	1,00	1,00	1,00	
Kreisoberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	1,00	x A 9
<b>Summe Beamt/in Teilhaushalt</b>		<b>7,00</b>	<b>6,75</b>	<b>6,75</b>	

### 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	<i>0,63 Stellenanhebung aus E 8</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 9 a	1,00	0,00	0,00	<i>Stellenanhebung aus E 8</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,00	0,63	0,63	<i>0,63 Stellenanhebung nach E 9 a</i>
Beschäftigte/r Verwaltung	E 8	0,00	1,00	1,00	0,5 x E 6 <i>Stellenanhebung nach E 9 a</i>
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	
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>4,13</b>	<b>4,13</b>	<b>4,13</b>	
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt</b>		<b>11,13</b>	<b>10,88</b>	<b>10,88</b>	

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe		Soll	Ist <sup>1</sup>		
<b>C Zusammenfassung</b>				(tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)		
		2026	2025			<i>Neu</i>
<b>Summe Beamte Kreisverwaltung</b>		<b>97,475</b>	<b>94,475</b>	<b>90,260</b>		
<b>Summe Beschäftigte Kreisverwaltung</b>		<b>325,750</b>	<b>324,650</b>	<b>305,882</b>		
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Kreisverwaltung</b>		<b>423,225</b>	<b>419,125</b>	<b>396,142</b>		

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup> (tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe	2026	2025	30.06.2025		
<b>C Zusammenfassung</b>						<i>Neu</i>

## **B Sondervermögen nach Betriebszweigen/Abfallentsorgungseinrichtung**

### **TEILHAUSHALT 5 - UMWELT**

#### **Beamte/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	
<b>Summe Beamte/in Teilhaushalt</b>		<b>1,75</b>	<b>1,60</b>	<b>1,60</b>	

#### **Beschäftigte/r**

##### **3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst**

Beschäftigte/r Verwaltung	E 10	0,50	0,00	0,00	0,50 nachrichtlich <i>0,5 Stellenverschiebung aus Teilhaushalt 11</i>
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
<b>Summe Beschäftigte/r Teilhaushalt</b>		<b>12,00</b>	<b>11,50</b>	<b>10,25</b>	<b>12,00</b>
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Teilhaushalt</b>		<b>13,75</b>	<b>13,10</b>	<b>11,85</b>	<b>12,00</b>

<b>Summe Beamte Sondervermögen</b>		<b>1,750</b>	<b>1,600</b>	<b>1,600</b>	
<b>Summe Beschäftigte Sondervermögen</b>		<b>12,000</b>	<b>11,500</b>	<b>10,250</b>	<b>12,000</b>
<b>Summe Beamte und Beschäftigte Sondervermögen</b>		<b>13,750</b>	<b>13,100</b>	<b>11,850</b>	<b>12,000</b>

<b>A Kreisverwaltung nach Teilhaushalten</b>	Bes. Gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist <sup>1</sup>	davon nachrichtl. Beschäftigte Sondervermögen	Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
<b>B Sondervermögen nach Betriebszweigen</b>	Entgeltgruppe			(tatsächl. Besetzung am 30.06.2025)		
<b>C Zusammenfassung</b>		2026	2025			<i>Neu</i>

## **C Zusammenfassung**

<b>Beamte Kreisverwaltung und Sondervermögen</b>	<b>99,225</b>	<b>96,075</b>	<b>91,860</b>	
<b>Beschäftigte Kreisverwaltung und Sondervermögen</b>	<b>337,750</b>	<b>336,150</b>	<b>316,132</b>	<b>12,000</b>
<b>Kreisverwaltung insgesamt</b>	<b>436,975</b>	<b>432,225</b>	<b>407,992</b>	<b>12,000</b>

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	<i>davon nachrichtl. Beschäft. Sonderv.</i>
<b>Beamt/in</b>				
<b>Kreisvorstand</b>				
<b>1. Kreisvorstand</b>				
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
<b>Summe Kreisvorstand</b>		<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Einstiegsamt</b>				
<b>1. 4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst</b>				
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
Oberveterinärarzt/-rätin	A 14	1,00	1,00	0,00
Zwischensumme		7,00	7,00	0,00
<b>2. 4. Einstiegsamt technischer Dienst</b>				
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
<b>3. 4. Einstiegsamt medizinischer Dienst</b>				
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
<b>Summe 4. Einstiegsamt</b>		<b>13,00</b>	<b>13,00</b>	<b>0,00</b>

### **3. Einstiegsamt**

<b>1. 3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst</b>				
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.
<b>Beamt/in</b>				
<b>3. Einstiegsamt</b>				
<b>2. <u>3. Einstiegsamt technischer Dienst</u></b>				
Bauamtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	0,00
	Zwischensumme	1,00	1,00	0,00
<b>3. <u>3. Einstiegsamt feuerwehrtechn. Dienst</u></b>				
Brandamtsrat/-rätin	A 12	1,00	1,00	0,00
	Zwischensumme	1,00	1,00	0,00
	<b>Summe 3. Einstiegsamt</b>	<b>68,48</b>	<b>66,23</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Einstiegsamt</b>				
<b>1. <u>2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst</u></b>				
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
	<b>Summe 2. Einstiegsamt</b>	<b>14,75</b>	<b>13,85</b>	<b>0,00</b>
	<b>Planstellen der Beamtinnen/Beamten insgesamt</b>	<b>99,23</b>	<b>96,08</b>	<b>0,00</b>

	Besold./ Entgelt	komm. HH-Jahr 2026	lauf. HH-Jahr 2025	davon nachrichtl. Beschäft. Sonderv.
<b>Beschäftigte/r</b>				
<b>4. Einstiegsamt</b>				
<b>1. 4. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst</b>				
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
<b>2. 4. Einstiegsamt technischer Dienst</b>				
Techn. Beschäftigte/r	E 14	1,00	1,00	0,00
	Zwischensumme	1,00	1,00	0,00
<b>3. 4. Einstiegsamt medizinischer Dienst</b>				
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
	<b>Summe 4. Einstiegsamt</b>	<b>14,75</b>	<b>14,25</b>	<b>0,00</b>

**3. Einstiegsamt**

<b>1. 3. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst</b>				
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
<b>2. 3. Einstiegsamt technischer Dienst</b>				
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
	<b>Summe 3. Einstiegsamt</b>	<b>158,35</b>	<b>157,35</b>	<b>3,75</b>

	Besold./ Entgelt	komm. HH-Jahr 2026	lauf. HH-Jahr 2025	davon nachrichtl. Beschäft. Sonderv.
<b>Beschäftigte/r</b>				
<b>2. Einstiegsamt</b>				
<b>1. <u>2. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst</u></b>				
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
<b>2. <u>2. Einstiegsamt technischer Dienst</u></b>				
Gerätewart/in	E 5	1,00	1,00	0,00
	Zwischensumme	1,00	1,00	0,00
	<b>Summe 2. Einstiegsamt</b>	<b>161,65</b>	<b>160,55</b>	<b>8,25</b>
<b>1. Einstiegsamt</b>				
<b>1. <u>1. Einstiegsamt nichttechnischer Dienst</u></b>				
Beschäftigte/r Verwaltung	E 3	2,00	2,00	0,00
	Zwischensumme	2,00	2,00	0,00
	<b>Summe 1. Einstiegsamt</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fleischbeschauer</b>				
<b>1. <u>Fleischbeschauer</u></b>				
Fleischkontrolleur/in	bes. Tarif	1,00	2,00	0,00
	Zwischensumme	1,00	2,00	0,00
	<b>Summe Fleischbeschauer</b>	<b>1,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Planstellen der Beschäftigten insgesamt</b>	<b>337,75</b>	<b>336,15</b>	<b>12,00</b>
	<b>Planstellen Kreisverwaltung Kaiserslautern insgesamt</b>	<b>436,98</b>	<b>432,23</b>	<b>12,00</b>

## 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 Bauingenieurwesen	1	2
6. Duales Studium Soziale Arbeit	-	1
7. Ausbildung IT-Systemelektroniker/in	-	2
8. Ausbildung zum/zur Lebensmittelkontrolleur/in	-	-
9. Ausbildung zum/zur Gesundheitsaufseher/in	-	1
10. Ausbildung zum/zur Sozialmed. Assistent/in	-	-
<b>Gesamtsumme</b>	<b>15</b>	<b>24</b>

## 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 UrIVO/ § 15 BEEG	15.12.2026
4	Kreisamtfrau	1,0 Stelle A 11	§ 19 a UrIVO/ § 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 UrIVO/ § 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	teilzeitbeschäftigt 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	teilzeitbeschäftigt 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.	Amtsbezeichnung	Stellenzahl der Zuweisungen	Zuweisung nach § 20 BeamtStG	Dauer der Zuweisung
-	-	-	-	-

### 4. Zuweisungen nach § 4 TVöD (zu anderen Arbeitgebern)

Lfd. Nr.	Amtsbezeichnung	Stellenzahl der Zuweisungen	Zuweisung nach § 4 TVöD	Dauer der Zuweisung
-	-	-	-	-

<b>Einhaltung der Obergrenzen im Stellenplan 2026</b>										
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.	A 13	A 13+Z	A 9	A 9+Z
<b>1</b>	<b>Gesamtzahl der Stellen (ohne Wahlbeamte)</b>						insgesamt	davon	insgesamt	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				
<b>2</b>	<b>Obergrenzenberechnung</b>									
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 <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	Überhang (+) / Unterschreitung (-)			-	-	-	-	-	-	-

<sup>1</sup> - 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

# Zins- und Tilgungsleistungen 2026

Alle Banken - sortiert nach Jahr -

Lfd. Nr.	Gläubiger Darlehens-Nr.	Höhe der Schuld			Voraussichtlicher Schuldendienst 2026			Zinssatz	Zinsbindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zinsbindung
		ursprünglich	Ende des Rechnungsjahres 2025	Ende des Haushaltsjahres 2026	Zinsen (ohne Maklergebühren)	Tilgung	insgesamt				
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro				
1	Kreditem. aus Vorj.	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
<b>2026</b>											
2	Deutsche Kreditbank 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 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 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
<b>2027</b>											
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			Voraussichtlicher Schuldendienst 2026			Zinssatz	Zinsbindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zinsbindung
		ursprünglich	Ende des Rechnungsjahres 2025	Ende des Haushaltsjahres 2026	Zinsen (ohne Maklergebühren)	Tilgung	insgesamt				
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro				
<b>2028</b>											
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
<b>2029</b>											
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
<b>2031</b>											
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
<b>2032</b>											
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
<b>2033</b>											
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
<b>2034</b>											
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			Voraussichtlicher Schuldendienst 2026			Zinssatz	Zinsbindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zinsbindung
		ursprünglich	Ende des Rechnungsjahres 2025	Ende des Haushaltsjahres 2026	Zinsen (ohne Maklergebühren)	Tilgung	insgesamt				
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	%		Euro	Jahre
<b>2035</b>											
18	SK KL 6020 797 525	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
								Zinsbindungsfrist endete zum 30.04.25, Neu prolongiert zum 01.05.25 unter gleicher Darlehensnummer.			
19	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	3,08	2035-07	10.121.184,00	10
								42. DG 07/2025			
<b>2037</b>											
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	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
								Prolongation aus Ende Zinsbindung Commerzbank, Kreditnr. 431120017922, am 30.03.2017			
<b>2044</b>											
22	Deutsche Kreditbank	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
								Aufnahme im Rahmen der 41. Darlehensgemeinschaft 11/24			
<b>2047</b>											
23	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	1,59	2047-06	0,00	30
								Ende Zinsbindung Commerzbank, Kreditnr. 431120017923, am 30.06.2017			
<b>2048</b>											
24	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	1,61	2048-07	127.389,44	30
								28. Darlehensgemeinschaft			
<b>2049</b>											
25	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	0,92	2049-07	0,00	30
								30. Darlehensgemeinschaft			

Lfd. Nr.	Gläubiger Darlehens-Nr.	Höhe der Schuld			Voraussichtlicher Schuldendienst 2026			Zinssatz	Zinsbindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zinsbindung
		ursprünglich	Ende des Rechnungsjahres 2025	Ende des Haushaltsjahres 2026	Zinsen (ohne Maklergebühren)	Tilgung	insgesamt				
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	%		Euro	Jahre
<b>2050</b>											
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	0,39	2050-07	224.063,42	30
<b>2051</b>											
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
<b>2052</b>											
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	2,80	2052-07	135.187,61	30
<b>2053</b>											
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	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	3,72	2053-12	0,00	30
<b>Summe Banken</b>		<b>94.383.536,52</b>	<b>69.867.524,43</b>	<b>66.567.045,83</b>	<b>1.586.222,90</b>	<b>3.300.478,60</b>	<b>4.886.701,50</b>			<b>17.470.161,29</b>	

## Zins- und Tilgungsleistungen 2026

- sortiert nach Sparkasse und anderen Banken - Festgelegt bis -  
(ohne Kreditermächtigungen)

### Sparkasse

Lfd. Nr.	Gläubiger Darlehens-Nr.	Höhe der Schuld			Voraussichtlicher Schuldendienst 2026			Zinssatz	Zinsbindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zinsbindung
		ursprünglich	Ende des Rechnungsjahres 2025	Ende des Haushaltsjahres 2026	Zinsen (ohne Maklergebühren)	Tilgung	insgesamt				
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro				
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	3,35	2035-06	0,00	5
<b>Summe</b>		<b>4.696.117,36</b>	<b>949.531,67</b>	<b>688.283,00</b>	<b>30.247,85</b>	<b>261.248,67</b>	<b>291.496,52</b>			<b>0,00</b>	

Zinsbindungsfrist endete zum 30.04.25, Neu prolongiert zum 01.05.25 unter gleicher Darlehensnummer.

**Andere Banken**

Lfd. Nr.	Gläubiger Darlehens-Nr.	Höhe der Schuld			Voraussichtlicher Schuldendienst 2026			Zinssatz	Zinsbindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zinsbindung
		ursprünglich	Ende des Rechnungsjahres 2025	Ende des Haushaltsjahres 2026	Zinsen (ohne Maklergebühren)	Tilgung	insgesamt				
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro				
1	Krediterm. aus Vorj.	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 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 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 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			Voraussichtlicher Schuldendienst 2026			Zins-satz	Zins-bindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zins-bindung
		ursprünglich	Ende des Rechnungs-jahres 2025	Ende des Haushalts-jahres 2026	Zinsen (ohne Maklergebühren)	Tilgung	insgesamt				
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro				
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			Voraussichtlicher Schuldendienst 2026			Zinssatz	Zinsbindung	Restbetrag nach Ende der Laufzeit	Zinsbindung
		ursprünglich	Ende des Rechnungsjahres 2025	Ende des Haushaltsjahres 2026	Zinsen (ohne Maklergebühren)	Tilgung	insgesamt				
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro				
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
<b>Summe</b>		<b>89.687.419,16</b>	<b>68.917.992,76</b>	<b>65.878.762,83</b>	<b>1.555.975,05</b>	<b>3.039.229,93</b>	<b>4.595.204,98</b>			<b>17.470.161,29</b>	
<b>Gesamtsumme</b>		<b>94.383.536,52</b>	<b>69.867.524,43</b>	<b>66.567.045,83</b>	<b>1.586.222,90</b>	<b>3.300.478,60</b>	<b>4.886.701,50</b>			<b>17.470.161,29</b>	

# Übersicht

über die  
Verpflichtungs-  
ermächtigungen

<b>Übersicht</b>				
<b>über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</b>				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) <sup>1</sup>	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in €			
<b>im Haushaltsjahr 2026</b>	<b>9.941.550,00</b>	<b>4.678.950,00</b>	<b>4.678.950,00</b>	<b>2.775.750,00</b>
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
<b>Summe</b>	<b>107.794.464,00</b>	<b>26.743.850,00</b>	<b>5.956.350,00</b>	<b>2.975.750,00</b>
<b>VE 2026 und voraussichtlicher Auszahlungs- und Kreditbedarf in Folgejahren</b>				
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
<b>Gesamtsumme VE 2026</b>	<b>9.941.550,00</b>	<b>4.678.950,00</b>	<b>4.678.950,00</b>	<b>2.775.750,00</b>

<sup>1</sup> Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen 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	Voraussichtl. Auszahlung in 2028	Voraussichtl. Einzahlung in 2028	Voraussichtl. Kreditbedarf	Voraussichtl. Auszahlung in 2029	Voraussichtl. Einzahlung in 2029	Voraussichtl. Kreditbedarf
<b>Teilhaushalt 2</b>										
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
Maßnahme 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
<b>Teilhaushalt 5</b>										
Maßnahme 51901 Renaturierung "Am Großen Brunnen" Glan	950.000	750.000	750.000	0	200.000	200.000	0	0	0	0
<b>Teilhaushalt 7</b>										
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
<b>Teilhaushalt 8</b>										
Maßnahme 81504 Neubau Rettungswache Schwedelbach	215.000	215.000	0	215.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme 82301 Hochleistungs sirenen 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
<b>Teilhaushalt 12</b>										
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
<b>Summe</b>	<b>18.046.250</b>	<b>10.591.550</b>	<b>3.215.000</b>	<b>7.376.550</b>	<b>4.678.950</b>	<b>752.500</b>	<b>3.926.450</b>	<b>2.775.750</b>	<b>0</b>	<b>2.775.750</b>

# Investitions- programm

2 0 2 6 - 2 0 2 9

## Anmerkungen

### I.

Bei den Maßnahmeziffern

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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 7.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>		<b>- 8.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 105.000,00</b>	<b>- 130.000,00</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 40.000,00</b>		<b>- 250.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 170.000,00</b>	<b>- 380.000,00</b>	<b>- 30.000,00</b>	<b>- 30.000,00</b>	<b>- 30.000,00</b>		<b>- 470.000,00</b>

**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€)

<b>Summe Einzahlungen Organisation / Zentrale Aufgaben:</b>							
---	--	--	--	--	--	--	--

# 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)
<b>Summe Auszahlungen Organisation / Zentrale Aufgaben:</b>	<b>281.000,00</b>	<b>516.000,00</b>	<b>73.000,00</b>	<b>73.000,00</b>	<b>73.000,00</b>		<b>1.016.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt Organisation / Zentrale Aufgaben:</b>	<b>- 281.000,00</b>	<b>- 516.000,00</b>	<b>- 73.000,00</b>	<b>- 73.000,00</b>	<b>- 73.000,00</b>		<b>- 1.016.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

### 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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 7.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 5.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 100.000,00</b>	<b>- 100.000,00</b>	<b>- 100.000,00</b>	<b>- 100.000,00</b>	<b>- 100.000,00</b>		<b>- 400.000,00</b>

#### 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 *
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 440.989,10</b>	<b>- 64.250,00</b>					<b>- 505.239,10</b>

**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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750.000,00 *	150.000,00					900.000,00 *
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 187.500,00</b>	<b>- 37.500,00</b>					<b>- 225.000,00</b>

**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%

<b>Produkt: 5420 Kreisstraßen</b>							
<b>Maßnahme: 21901 K9 Freie Strecke zw. Weltersbach u. Steinwenden</b>							
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				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 72.278,34</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>				<b>- 127.278,34</b>

**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%

<b>Produkt: 5420 Kreisstraßen</b>							
<b>Maßnahme: 22002 K11 OD Obermohr</b>							
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			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 52.500,00</b>	<b>- 17.500,00</b>	<b>- 140.000,00</b>	<b>- 192.500,00</b>			<b>- 402.500,00</b>

**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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Produkt: 5420 Kreisstraßen</b>							
<b>Maßnahme: 22003 K37 OD Otterberg, Stützmauer</b>							
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				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 50.250,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 11.750,00</b>				<b>- 67.000,00</b>

**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 €)

<b>Produkt: 5420 Kreisstraßen</b>							
<b>Maßnahme: 22102 K74 OD Lambsborn</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 17.500,00</b>	<b>- 507.500,00</b>	<b>- 105.000,00</b>		<b>- 630.000,00</b>

**Erläuterungen:** 54201-096200-22102-4: Gesamtkosten: 1.800.000 €; Maßnahme für die Folgejahre  
54201-233426-22102-1: Fördersatz 65% (1.170.000 €)

<b>Produkt: 5420 Kreisstraßen</b>							
<b>Maßnahme: 22201 K19 OD Erzenhausen</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 17.500,00</b>	<b>- 262.500,00</b>	<b>- 175.000,00</b>		<b>- 455.000,00</b>

**Erläuterungen:** 54201-096200-22201-4: Gesamtkosten: 1.300.000 €  
54201-233427-22201-1: Fördersatz 65% (845.000 €)

<b>Produkt: 5420 Kreisstraßen</b>							
<b>Maßnahme: 22302 K31 OD Morbach</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 17.500,00</b>	<b>- 87.500,00</b>	<b>- 210.000,00</b>		<b>- 315.000,00</b>

**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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Produkt: 5420 Kreisstraßen</b>							
<b>Maßnahme: 22303 K67/68 OD Gerhardsbrunn</b>							
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			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 105.000,00</b>	<b>- 245.000,00</b>	<b>- 700.000,00</b>	<b>- 105.000,00</b>			<b>- 1.155.000,00</b>

**Erläuterungen:** 54201-096200-22303-4: Gesamtkosten 3.300.000 €  
54201-233426-22303-1: Fördersatz: 65% (2.145.000 €)

<b>Produkt: 5420 Kreisstraßen</b>							
<b>Maßnahme: 22304 Radweg mit Brücke - Alte Schmelz (Trippstadt)</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 90.000,00</b>	<b>- 24.000,00</b>					<b>- 114.000,00</b>

**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 €)

<b>Produkt: 5420 Kreisstraßen</b>							
<b>Maßnahme: 22305 K63, Freie Strecke zw. Oberarnbach und Kreisgrenze</b>							
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					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 17.500,00</b>	<b>- 192.500,00</b>			<b>- 210.000,00</b>

**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	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		
<b>Produkt: 5420 Kreisstraßen</b>							
<b>Maßnahme: 22701 K79, Knoten Mackenbach Ost</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			715.000,00				715.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.100.000,00				1.100.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 385.000,00</b>				<b>- 385.000,00</b>

**Erläuterungen:** 54201-096200-22701-4: Gesamtkosten 1.100.000 €; Vorhaben muss im Zusammenhang mit einer Landesmaßnahme verwirklicht werden  
54201-233426-22701-1: Fördersatz 65% (715.000 €)

<b>Produkt: 5420 Kreisstraßen</b>							
<b>Maßnahme: 22702 K79, Spange Miesenbach</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			279.500,00				279.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			430.000,00				430.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 150.500,00</b>				<b>- 150.500,00</b>

**Erläuterungen:** 54201-096200-22702-4: Gesamtkosten: 430.000 €  
54201-233426-22702-1: Fördersatz 65% (279.500 €)

<b>Summe Einzahlungen Finanzen:</b>	<b>2.308.341,49</b>	<b>866.750,00</b>	<b>2.869.750,00</b>	<b>2.502.500,00</b>	<b>910.000,00</b>		<b>9.457.341,49</b>
<b>Summe Auszahlungen Finanzen:</b>	<b>3.412.858,93</b>	<b>1.371.000,00</b>	<b>4.479.000,00</b>	<b>3.952.000,00</b>	<b>1.502.000,00</b>		<b>14.716.858,93</b>
<b>Saldo Gesamt Finanzen:</b>	<b>- 1.104.517,44</b>	<b>- 504.250,00</b>	<b>- 1.609.250,00</b>	<b>- 1.449.500,00</b>	<b>- 592.000,00</b>		<b>- 5.259.517,44</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

### 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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 30.000,00</b>	<b>- 3.500,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>		<b>- 9.500,00</b>

#### 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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 2.500,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 5.500,00</b>

#### 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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 230.000,00</b>	<b>- 80.000,00</b>					<b>- 310.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>		<b>- 14.000,00</b>

**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 *
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>78.040,83</b>						<b>78.040,83</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**Erläuterungen:** 51121-096900-42302-4: KIPKI-Förderung (100% Kostendeckung)

<b>Summe Einzahlungen Bauen:</b>	<b>1.665.000,00</b>	<b>420.000,00</b>	<b>10.000,00</b>				<b>2.095.000,00</b>
<b>Summe Auszahlungen Bauen:</b>	<b>1.861.959,17</b>	<b>511.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>		<b>2.400.959,17</b>
<b>Saldo Gesamt Bauen:</b>	<b>- 196.959,17</b>	<b>- 91.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>		<b>- 305.959,17</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

### 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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 4.000,00</b>

#### 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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>		<b>- 8.000,00</b>

#### 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 *
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.851,72</b>						<b>- 1.851,72</b>

**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			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							

**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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Summe Einzahlungen Umwelt:</b>	<b>2.930.575,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>750.000,00</b>	<b>200.000,00</b>			<b>4.080.575,00</b>
<b>Summe Auszahlungen Umwelt:</b>	<b>2.935.426,72</b>	<b>203.000,00</b>	<b>753.000,00</b>	<b>203.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>4.097.426,72</b>
<b>Saldo Gesamt Umwelt:</b>	<b>- 4.851,72</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>		<b>- 16.851,72</b>



# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.500,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>		<b>- 9.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 5.000,00</b>

**Erläuterungen:** 10043-082100-2-8: Büroausstattung Fachbereiche 3.1, 3.2 und 3.3

<b>Summe Einzahlungen Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr:</b>							
<b>Summe Auszahlungen Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr:</b>	<b>3.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>17.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt Ordnung, Ausländerrecht und Verkehr:</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>		<b>- 17.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

### 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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 5.000,00</b>

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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 4.000,00</b>

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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 40.000,00</b>		<b>- 170.000,00</b>

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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 50.849,54</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>		<b>- 75.849,54</b>

#### 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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		7.150.000,00	910.000,00				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 22.936.373,43</b>	<b>- 5.875.000,00</b>	<b>- 5.500.000,00</b>				<b>- 34.311.373,43</b>

**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 beabsichtigten Abschöpfung verschiedener Fördertöpfe (KI 3.0, Kapitel 2 und I-Stock) auf 2 Maßnahmeziffern (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. Restbildung (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. €)

<b>Produkt: 2171 Sickingen-Gymnasium Landstuhl</b>							
<b>Maßnahme: 72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 507.100,00</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 30.000,00</b>	<b>- 30.000,00</b>	<b>- 30.000,00</b>		<b>- 637.100,00</b>

<b>Produkt: 2172 Gymnasium Ramstein-Miesenbach</b>							
<b>Maßnahme: 70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter**</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 7.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>		<b>- 37.000,00</b>

**Erläuterungen:** 21726-082100-70801-8: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung  
21726-082400-70801-11: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung

<b>Produkt: 2172 Gymnasium Ramstein-Miesenbach</b>							
<b>Maßnahme: 70832 Beschaffung Software in Schulen</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 64.776,43</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>		<b>- 89.776,43</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Produkt: 2172 Gymnasium Ramstein-Miesenbach</b>							
<b>Maßnahme: 72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 353.700,00</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 30.000,00</b>	<b>- 30.000,00</b>	<b>- 30.000,00</b>		<b>- 483.700,00</b>

<b>Produkt: 2172 Gymnasium Ramstein-Miesenbach</b>							
<b>Maßnahme: 72601 Reichswald-Gymnasium</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		350.000,00					350.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 350.000,00</b>					<b>- 350.000,00</b>

**Erläuterungen:** 21725-096110-72601-3: Container für Reichswald-Gymnasium Ramstein-Miesenbach

<b>Produkt: 2181 Integrierte Gesamtschule - IGS Otterberg</b>							
<b>Maßnahme: 70812 Sonderumlage IGS Otterberg**</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 422.000,00</b>	<b>- 1.985.250,00</b>	<b>- 3.722.250,00</b>	<b>- 2.151.000,00</b>	<b>- 697.500,00</b>		<b>- 8.556.000,00</b>

**Erläuterungen:** 21813-013700-70812-10: Generalsanierung in 2026 ff

<b>Produkt: 2182 Integrierte Gesamtschule - IGS Enkenbach-Alsenborn</b>							
<b>Maßnahme: 70813 Sonderumlage IGS Enkenbach-Alsenborn**</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 132.750,00</b>	<b>- 81.600,00</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>		<b>- 231.600,00</b>

<b>Produkt: 2183 Integrierte Gesamtschule - IGS Landstuhl</b>							
<b>Maßnahme: 70902 Sonderumlage IGS Landstuhl**</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 82.650,00</b>	<b>- 195.600,00</b>	<b>- 70.500,00</b>	<b>- 156.750,00</b>	<b>- 10.500,00</b>		<b>- 433.350,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Produkt: 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-</b>							
<b>Maßnahme: 70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter**</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>		<b>- 40.000,00</b>

**Erläuterungen:** 22116-082100-70801-8: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung  
22116-082400-70801-11: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung (u.a. auch Smartboards)

<b>Produkt: 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-</b>							
<b>Maßnahme: 70832 Beschaffung Software in Schulen</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 19.751,55</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 2.500,00</b>	<b>- 2.500,00</b>	<b>- 2.500,00</b>		<b>- 32.251,55</b>

<b>Produkt: 2211 Förderschule Landstuhl - Jakob-Weber-Schule -Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen-</b>							
<b>Maßnahme: 72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 233.300,00</b>	<b>- 23.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>		<b>- 286.300,00</b>

<b>Produkt: 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen</b>							
<b>Maßnahme: 70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter**</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 12.500,00</b>	<b>- 20.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>		<b>- 52.500,00</b>

**Erläuterungen:** 22126-082100-70801-8: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung  
22126-082400-70801-11: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung

<b>Produkt: 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen</b>							
<b>Maßnahme: 70832 Beschaffung Software in Schulen</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 15.450,49</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 2.500,00</b>	<b>- 2.500,00</b>	<b>- 2.500,00</b>		<b>- 27.950,49</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Produkt: 2212 Förderschule Enkenbach-Alsenborn - Hans-Zulliger-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen</b>							
<b>Maßnahme: 72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 238.000,00</b>	<b>- 23.000,00</b>	<b>- 15.000,00</b>	<b>- 15.000,00</b>	<b>- 15.000,00</b>		<b>- 306.000,00</b>

<b>Produkt: 2213 Förderschule Kaiserslautern</b>							
<b>Maßnahme: 71603 Beteiligung an den investiven Kosten Förderschule G, Stadt KL</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.974,70	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		100.974,70
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 60.974,70</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>		<b>- 100.974,70</b>

<b>Produkt: 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl</b>							
<b>Maßnahme: 70801 Schulen / Erwerb beweglicher Güter**</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 15.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>		<b>- 40.000,00</b>

**Erläuterungen:** 23116-082100-70801-8: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung  
23116-082400-70801-11: Insbesondere Erweiterung der technischen Ausstattung

<b>Produkt: 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl</b>							
<b>Maßnahme: 70832 Beschaffung Software in Schulen</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 75.275,46</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>		<b>- 115.275,46</b>

<b>Produkt: 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl</b>							
<b>Maßnahme: 72001 Erwerb beweglicher Güter EDV Schulen</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 474.100,00</b>	<b>- 65.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>		<b>- 689.100,00</b>

<b>Produkt: 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl</b>							
<b>Maßnahme: 72402 BBS Landstuhl (Erweiterung)</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.802.860,00	225.000,00	370.000,00				2.397.860,00

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
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				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 647.140,00</b>	<b>- 105.000,00</b>	<b>- 175.000,00</b>				<b>- 927.140,00</b>

**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; Mittelabfluss 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 € Grundwerb + 900 T€ Sofortmaßnahmen ergibt 2.550.000 € x 67,62% = ca. 1.725.000 € Landesförderung

<b>Produkt: 2311 Berufsbildende Schule Landstuhl</b>							
<b>Maßnahme: 72501 BBS Landstuhl Sporthalle (Sanierung inkl. Schulhof)</b>							
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				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 60.000,00</b>	<b>- 390.000,00</b>	<b>- 270.000,00</b>			<b>- 720.000,00</b>

**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%

<b>Produkt: 2312 Berufsbildende Schulen Kaiserslautern</b>							
<b>Maßnahme: 71604 Beteiligung an den investiven Kosten BBS I und II, Stadt KL</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 62.403,48</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>		<b>- 102.403,48</b>

<b>Produkt: 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger</b>							
<b>Maßnahme: 71502 GS Miesau; Umbau (Brandschutz, Amokkonzept)</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.400,00 *	4.500,00					53.900,00 *
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 49.400,00</b>	<b>- 4.500,00</b>					<b>- 53.900,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**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 *
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 69.267,00</b>	<b>- 6.300,00</b>					<b>- 75.567,00</b>

**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 *
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 180.353,00</b>	<b>- 27.800,00</b>					<b>- 208.153,00</b>

**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 *
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 178.000,00</b>	<b>- 16.000,00</b>					<b>- 194.000,00</b>

**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				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 572.500,00</b>	<b>- 30.000,00</b>	<b>- 84.500,00</b>				<b>- 687.000,00</b>



# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**Erläuterungen:** 24401-019210-71801-1: Zuwendung insgesamt 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

<b>Produkt: 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger</b>							
<b>Maßnahme: 71901 GS Katzweiler; Umbau und Erweiterung, Brandschutz</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 217.500,00</b>	<b>- 20.000,00</b>	<b>- 23.500,00</b>				<b>- 261.000,00</b>

**Erläuterungen:** 24401-019210-71901-1: Zuwendung insgesamt: 43.500 €; Maßnahme kam 2020/2021/2022/2023/2024/2025 nicht zur Ausführung, daher in 2026 neu eingestellt; allerdings gesplittet in 20.000 € Ansatz 2026 und Restfinanzierung in 2027

<b>Produkt: 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger</b>							
<b>Maßnahme: 71902 GS Otterberg; Umbau und Erweiterung, Brandschutz</b>							
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			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 645.500,00</b>	<b>- 30.000,00</b>	<b>- 73.100,00</b>	<b>- 20.000,00</b>			<b>- 768.600,00</b>

**Erläuterungen:** 24401-019210-71902-1: Zuwendung insgesamt: 123.100 €; Vorhaben kam 2020/2021/2022/2023/2024/2025 nicht zur Ausführung, daher in 2026 neu eingestellt; gesplittet in Ansatz 2026 mit 30.000 €; Restfinanzierung 2027/2028

<b>Produkt: 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger</b>							
<b>Maßnahme: 72002 GS Schopp; Brandschutz, Anbau Geräteraum</b>							
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				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 43.200,00</b>		<b>- 10.800,00</b>				<b>- 54.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**Erläuterungen:** 24401-019210-72002-1: Gesamtzuwendung 10.800 €; das in 2020/2021/2022/2023/2024/2025 beabsichtigte Vorhaben kam bisher nicht zur Ausführung; daher Neueinstellung in 2026; jedoch als VE für Auszahlung 2027

<b>Produkt: 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger</b>							
<b>Maßnahme: 72004 GS Reichenbach-Steegen; Brandschutz, Notausgänge</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
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				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 67.600,00</b>		<b>- 16.900,00</b>				<b>- 84.500,00</b>

**Erläuterungen:** 24401-019210-72004-1: Gesamtzuwendung: 16.900 €

<b>Produkt: 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger</b>							
<b>Maßnahme: 72101 GS Olsbrücken; Schaffung zweiter Rettungsweg</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	174.600,00		72.000,00				246.600,00
Verpflichtungsermächtigungen			72.000,00				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 174.600,00</b>		<b>- 72.000,00</b>				<b>- 246.600,00</b>

**Erläuterungen:** 24401-019210-72101-1: Gesamtzuwendung: 72.000 €

<b>Produkt: 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger</b>							
<b>Maßnahme: 72301 GS Theodor-Heuss, Landstuhl (Brandschutz)</b>							
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					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 19.000,00</b>	<b>- 60.000,00</b>			<b>- 79.000,00</b>

**Erläuterungen:** 24401-019210-72301-1: Gesamtzuwendung: 79.000 €

<b>Produkt: 2440 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger</b>							
<b>Maßnahme: 72401 GS Steinwenden, Umbau und Erweiterung</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			52.000,00	100.000,00			152.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		100.000,00					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 52.000,00</b>	<b>- 100.000,00</b>			<b>- 152.000,00</b>

**Erläuterungen:** 24401-019210-72401-1: Gesamtzuwendung: 152.000 €

<b>Summe Einzahlungen Schulen:</b>	<b>28.939.460,00</b>	<b>6.140.000,00</b>	<b>6.130.000,00</b>	<b>180.000,00</b>			<b>41.389.460,00</b>
<b>Summe Auszahlungen Schulen:</b>	<b>57.611.975,08</b>	<b>15.270.550,00</b>	<b>16.661.550,00</b>	<b>3.249.750,00</b>	<b>1.020.000,00</b>		<b>93.813.825,08</b>
<b>Saldo Gesamt Schulen:</b>	<b>- 28.672.515,08</b>	<b>- 9.130.550,00</b>	<b>- 10.531.550,00</b>	<b>- 3.069.750,00</b>	<b>- 1.020.000,00</b>		<b>- 52.424.365,08</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 4.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 4.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 16.000,00</b>	<b>- 20.000,00</b>	<b>- 16.000,00</b>	<b>- 16.000,00</b>	<b>- 16.000,00</b>		<b>- 68.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 100.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>		<b>- 250.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 109.000,00</b>	<b>- 97.000,00</b>					<b>- 206.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		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 €

<b>Produkt: 1260 Brandschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82501 ELW 1 (AL Gesundheit)</b>							
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				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 125.000,00</b>				<b>- 125.000,00</b>

**Erläuterungen:** 12601-233427-82501-1: 50% Landeszuwendung aus Pauschale

<b>Produkt: 1260 Brandschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82507 Zuschuss MZF 3 (Mehrzweckfahrzeug-Schopp)</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		27.000,00					27.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 27.000,00</b>					<b>- 27.000,00</b>

<b>Produkt: 1260 Brandschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82602 ATV-Fahrzeug</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00					20.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00					40.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 20.000,00</b>					<b>- 20.000,00</b>

**Erläuterungen:** 12601-233427-82602-1: 50% Landeszuwendung aus der Pauschale

<b>Produkt: 1270 Rettungsdienst</b>							
<b>Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 4.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Produkt: 1270 Rettungsdienst</b>							
<b>Maßnahme: 2 Erwerb beweglicher Güter über 1.000 €**</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 8.000,00</b>

<b>Produkt: 1270 Rettungsdienst</b>							
<b>Maßnahme: 81504 Neubau Rettungswache in der VG Weilerbach</b>							
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				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 876.000,00</b>	<b>- 215.000,00</b>	<b>- 215.000,00</b>				<b>- 1.306.000,00</b>

<b>Produkt: 1270 Rettungsdienst</b>							
<b>Maßnahme: 82604 Retter-App (IKZ)</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00					50.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00					50.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							

**Erläuterungen:** 12701-233427-82604-1: 100%ige Kostendeckung durch Landeszuwendung für interkommunale Zusammenarbeit

<b>Produkt: 1270 Rettungsdienst</b>							
<b>Maßnahme: 82605 Rettungswache Lauterecken</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			120.000,00				120.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			120.000,00				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 120.000,00</b>				<b>- 120.000,00</b>

**Erläuterungen:** 12701-019100-82605-2: Zuschuss an DRK

<b>Produkt: 1270 Rettungsdienst</b>							
<b>Maßnahme: 82606 Rettungswache Schönenberg-Kübelberg</b>							
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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			- 400.000,00	- 400.000,00			- 800.000,00

**Erläuterungen:** 12701-019100-82606-2: Zuschuss an DRK wg Neubau Rettungswache in Schönenberg-Kübelberg

<b>Produkt: 1270 Rettungsdienst</b>							
<b>Maßnahme: 82607 Rettungswache Olsbrücken</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		340.000,00					340.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		- 340.000,00					- 340.000,00

**Erläuterungen:** 12701-019100-82607-2: Zuschuss an DRK wg. Interimswache Olsbrücken

<b>Produkt: 1270 Rettungsdienst</b>							
<b>Maßnahme: 82608 Rettungswache KL I DRK</b>							
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		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			- 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

<b>Produkt: 1270 Rettungsdienst</b>							
<b>Maßnahme: 82609 Rettungswache KL II ASB</b>							
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		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			- 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

<b>Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz</b>							
<b>Maßnahme: 1 Erwerb beweglicher Güter 60-1.000 €**</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	- 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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>	<b>- 50.000,00</b>		<b>- 200.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 18.000,00</b>	<b>2.000,00</b>					<b>- 16.000,00</b>

**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			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.760.000,00</b>	<b>- 200.000,00</b>	<b>- 1.000.000,00</b>	<b>- 300.000,00</b>			<b>- 3.260.000,00</b>

**Erläuterungen:** 12802-019100-82301-1: 1. Ausbaustufe: 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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 70.000,00</b>					<b>- 70.000,00</b>

<b>Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82402 Stormerzeuger-Anhänger mit Lichtmast</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 20.000,00</b>					<b>- 60.000,00</b>

**Erläuterungen:** 12802-233427-82402-1: 50% Landeszuwendung aus der Pauschale

<b>Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82403 GA-Verpflegung SEG-V</b>							
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					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 40.000,00</b>					<b>- 40.000,00</b>

**Erläuterungen:** 12802-091100-82403-7: Mobile Verpflegungsstelle für die SEG-V  
12802-233427-82403-1: Landeszuwendung

<b>Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82404 Notstromversorgung KBKV</b>							
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 150.000,00</b>	<b>- 75.000,00</b>					<b>- 225.000,00</b>

**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

<b>Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82405 Offroadfahrzeug</b>							
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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 40.000,00</b>					<b>- 40.000,00</b>

**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

<b>Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82502 RTW (Rettungswagen SEG-S)</b>							
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					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 35.000,00</b>					<b>- 35.000,00</b>

**Erläuterungen:** 12802-091100-82502-7: War 2025 als VE eingeplant  
12802-233427-82502-1: Landeszuwendung nach "altem Recht"

<b>Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82503 MTF (Mannschaftstransportfahrzeug SEG-B)</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					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 54.000,00</b>					<b>- 54.000,00</b>

**Erläuterungen:** 12802-091100-82503-7: War 2025 als VE eingeplant  
12802-233427-82503-1: Zuschuss nach "altem Recht"

<b>Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82504 MTF (Mannschaftstransportfahrzeug TEL-Techn. Einsatzleitung)</b>							
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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 35.000,00</b>					<b>- 35.000,00</b>

**Erläuterungen:** 12802-091100-82504-7: War 2025 bereits VE  
12802-233427-82504-1: 50% Landeszuwendung aus der Pauschale

<b>Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82505 Stromerzeuger 40 KVA mobil</b>							
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					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 20.000,00</b>					<b>- 20.000,00</b>

**Erläuterungen:** 12802-091100-82505-7: War 2025 bereits VE  
12802-233427-82505-1: 50% Landeszuwendung über Pauschale

<b>Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82506 KdoW LNA (Kommandowagen-Leitender Notarzt)</b>							
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					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 25.000,00</b>					<b>- 25.000,00</b>

**Erläuterungen:** 12802-091100-82506-7: War 2025 bereits VE  
12802-233427-82506-1: 50% Landeszuwendung aus der Pauschale

<b>Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82601 Kühlanhänger SEG-V</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00					10.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 10.000,00</b>					<b>- 10.000,00</b>

<b>Produkt: 1280 Zivil- und Katastrophenschutz</b>							
<b>Maßnahme: 82603 Radlader</b>							
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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00					20.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 15.000,00</b>					<b>- 15.000,00</b>

**Erläuterungen:** 12802-233427-82603-1: 25% Landeszuwendung aus der Pauschale

<b>Summe Einzahlungen Brand- und Katastrophenschutz:</b>	<b>1.974.000,00</b>	<b>569.000,00</b>	<b>125.000,00</b>				<b>2.668.000,00</b>
<b>Summe Auszahlungen Brand- und Katastrophenschutz:</b>	<b>5.077.000,00</b>	<b>2.118.000,00</b>	<b>3.735.000,00</b>	<b>1.950.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>		<b>14.130.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt Brand- und Katastrophenschutz:</b>	<b>- 3.103.000,00</b>	<b>- 1.549.000,00</b>	<b>- 3.610.000,00</b>	<b>- 1.950.000,00</b>	<b>- 1.250.000,00</b>		<b>- 11.462.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.500,00</b>	<b>- 2.500,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>		<b>- 8.500,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.500,00</b>	<b>- 2.500,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>		<b>- 8.500,00</b>

**Erläuterungen:** 10063-082100-2-8: Neuanschaffungen, insb. für Lebensmittelkontrolleure

<b>Summe Einzahlungen Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft:</b>							
<b>Summe Auszahlungen Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft:</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>		<b>22.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Landwirtschaft:</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 4.000,00</b>		<b>- 22.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 4.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>		<b>- 2.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 4.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>		<b>- 2.000,00</b>

<b>Summe Einzahlungen KMS / KVHS:</b>							
<b>Summe Auszahlungen KMS / KVHS:</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>15.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt KMS / KVHS:</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>		<b>- 15.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>		<b>- 9.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 5.000,00</b>

**Erläuterungen:** 30013-082100-2-8: Büroausstattung, Ersatzbeschaffungen

<b>Summe Einzahlungen Soziales:</b>							
<b>Summe Auszahlungen Soziales:</b>	<b>3.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>17.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt Soziales:</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>		<b>- 17.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>		<b>- 12.000,00</b>

**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 *
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 59.600,00</b>	<b>- 17.300,00</b>					<b>- 76.900,00</b>

**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		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.040.600,00</b>	<b>- 184.250,00</b>	<b>- 87.050,00</b>	<b>- 54.450,00</b>	<b>- 14.250,00</b>		<b>- 1.380.600,00</b>

**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; VE 155.750 €  
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 HI. 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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	220.600,00 *	11.400,00					232.000,00 *
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 220.600,00</b>	<b>- 11.400,00</b>					<b>- 232.000,00</b>

**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

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122205 OG Bruchmühlbach-Miesau; Neubau KiGa</b>							
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		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 364.500,00</b>	<b>- 206.250,00</b>	<b>- 206.250,00</b>	<b>- 206.250,00</b>	<b>- 206.250,00</b>		<b>- 1.189.500,00</b>

**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 €

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122207 Kath. KiGde Krickenbach; KiGa, An-/Ausbau</b>							
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			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 416.000,00</b>	<b>- 465.000,00</b>	<b>- 372.000,00</b>	<b>- 93.000,00</b>			<b>- 1.346.000,00</b>

**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

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122301 OG Reichenbach-Steegen, bedarfsgerechter Ausbau</b>							
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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 230.000,00</b>	<b>- 155.000,00</b>					<b>- 385.000,00</b>

**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

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122302 OG Otterbach, Neubau</b>							
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		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 190.000,00</b>	<b>- 496.500,00</b>	<b>- 440.000,00</b>	<b>- 440.000,00</b>	<b>- 440.000,00</b>		<b>- 2.006.500,00</b>

**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 nunmehr 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

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122303 OG Mackenbach, bedarfsgerechter Ausbau</b>							
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		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 400.000,00</b>	<b>- 223.750,00</b>	<b>- 223.750,00</b>	<b>- 223.750,00</b>	<b>- 223.750,00</b>		<b>- 1.295.000,00</b>

**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

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122304 OG Rodenbach, Ersatzbau</b>							
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		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 239.500,00</b>	<b>- 237.500,00</b>	<b>- 237.500,00</b>	<b>- 237.500,00</b>	<b>- 237.500,00</b>		<b>- 1.189.500,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**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		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 389.000,00</b>	<b>- 341.500,00</b>	<b>- 222.500,00</b>	<b>- 222.500,00</b>	<b>- 222.500,00</b>		<b>- 1.398.000,00</b>

**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		8.300,00					
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		43.000,00					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 43.740,00</b>	<b>- 8.000,00</b>					<b>- 51.740,00</b>

**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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		20.000,00					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 34.500,00</b>	<b>- 49.500,00</b>					<b>- 84.000,00</b>

**Erläuterungen:** 36502-019300-122307-2: Gesamtzuwendung 49.500 €; Ansatz 2025 nicht abgerufen

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122501 OG Olsbrücken, Erweiterung</b>							
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		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 3.735,00</b>	<b>- 105.415,00</b>	<b>- 105.000,00</b>	<b>- 105.000,00</b>	<b>- 105.000,00</b>		<b>- 424.150,00</b>

**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 €

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122502 OG Mehlbach, Erweiterung</b>							
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		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 7.785,00</b>	<b>- 28.115,00</b>	<b>- 27.250,00</b>	<b>- 27.250,00</b>	<b>- 27.250,00</b>		<b>- 117.650,00</b>

**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 €

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122503 Stadt Otterberg, Erweiterung</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.285,00	365,00					3.650,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		365,00					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 3.285,00</b>	<b>- 365,00</b>					<b>- 3.650,00</b>

**Erläuterungen:** 36502-019300-122503-1: Gesamtzuwendung: 3.650 €

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122504 OG Hochspeyer, Erweiterung</b>							
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					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.485,00</b>	<b>- 165,00</b>					<b>- 1.650,00</b>

**Erläuterungen:** 36502-019300-122504-1: Gesamtzuwendung: 1.650 €

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122505 OG Neuheimsbach, Erweiterung</b>							
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		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 30.240,00</b>	<b>- 39.610,00</b>	<b>- 36.250,00</b>	<b>- 36.250,00</b>	<b>- 36.250,00</b>		<b>- 178.600,00</b>

**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 €

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122601 Stadt Otterberg, Buntspecht</b>							
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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Verpflichtungsermächtigungen			163.000,00	163.000,00	163.000,00		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 163.000,00</b>	<b>- 163.000,00</b>	<b>- 163.000,00</b>	<b>- 163.000,00</b>		<b>- 652.000,00</b>

**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.

<b>Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
<b>Maßnahme: 122602 OG Kottweiler-Schwanden</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		14.000,00	13.200,00				27.200,00
Verpflichtungsermächtigungen			13.200,00				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 14.000,00</b>	<b>- 13.200,00</b>				<b>- 27.200,00</b>

**Erläuterungen:** 36502-019300-122602-1: Geamtzuwendung: 27.200 €

<b>Summe Einzahlungen Jugend und Familie, Kindertagesstätten:</b>							
<b>Summe Auszahlungen Jugend und Familie, Kindertagesstätten:</b>	<b>3.679.570,00</b>	<b>2.749.620,00</b>	<b>2.136.750,00</b>	<b>1.811.950,00</b>	<b>1.678.750,00</b>		<b>12.056.640,00</b>
<b>Saldo Gesamt Jugend und Familie, Kindertagesstätten:</b>	<b>- 3.679.570,00</b>	<b>- 2.749.620,00</b>	<b>- 2.136.750,00</b>	<b>- 1.811.950,00</b>	<b>- 1.678.750,00</b>		<b>- 12.056.640,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

### 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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>		<b>- 9.000,00</b>

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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 4.000,00</b>

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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 4.000,00</b>

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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 4.000,00</b>

Erläuterungen: 41442-082100-2-8: Beschaffung medizinischer Geräte

<b>Summe Einzahlungen Gesundheitsdienste:</b>							
<b>Summe Auszahlungen Gesundheitsdienste:</b>	<b>5.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>		<b>26.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Saldo Gesamt Gesundheitsdienste:</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>		<b>- 26.000,00</b>



# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

1 Landkreis Kaiserslautern

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 4.000,00</b>

**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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 4.000,00</b>

**Erläuterungen:** 10073-082100-2-8: Büroausstattung

<b>Summe Einzahlungen Kommunalaufsicht / Recht:</b>							
<b>Summe Auszahlungen Kommunalaufsicht / Recht:</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>		<b>11.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt Kommunalaufsicht / Recht:</b>	<b>- 3.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>		<b>- 11.000,00</b>

<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>37.817.376,49</b>	<b>8.195.750,00</b>	<b>9.884.750,00</b>	<b>2.882.500,00</b>	<b>910.000,00</b>		<b>59.690.376,49</b>
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>74.881.789,90</b>	<b>22.765.170,00</b>	<b>27.874.300,00</b>	<b>11.265.700,00</b>	<b>5.552.750,00</b>		<b>142.339.709,90</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>- 37.064.413,41</b>	<b>- 14.569.420,00</b>	<b>- 17.989.550,00</b>	<b>- 8.383.200,00</b>	<b>- 4.642.750,00</b>		<b>- 82.649.333,41</b>

\* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

\*\* Wiederkehrende Maßnahme

zusätzliche

# Investitions- übersicht

# Investitionsübersicht 2026

Stand: 11.11.2025

aktualisiert

Maßnahme	Leistungsart	Bezeichnung	Auszahlungen							Einzahlungen						Saldo Ein- und Auszahlungen	
			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
<b>Teilhaushalt 1</b>																	
1	10023	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	4.000														7.000
2	10023	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	2.000			2.000	2.000	2.000									8.000
10801	11442	Beschaffung Hardware (60-1.000 Euro)	60.000			20.000	20.000	20.000									120.000
10801	11442	Beschaffung Hardware (über 1.000 Euro)	70.000			20.000	20.000	20.000									130.000
10802	11443	Beschaffung Software	380.000			30.000	30.000	30.000									470.000
<b>Zwischensumme TH 1</b>			<b>516.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.000</b>	<b>73.000</b>	<b>73.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>735.000</b>
<b>Teilhaushalt 2</b>																	
1	10033	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	4.000			1.000	1.000	1.000									7.000
2	10033	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	2.000			1.000	1.000	1.000									5.000
20803	54201	Straßenentwässerung (Inv.zuw. an GemV)	100.000			100.000	100.000	100.000									400.000
Kreisstraßenabwicklung Altmaßnahmen																	
20804	54201	einschließlich allg. Grunderwerb (10 TE)	165.000	155.000													165.000
21704	54201	K27, Brücke bei Frankelbach	150.000														150.000
21901	54201	K9, Fr. Strecke zw. Weltersbach u. Steinw.	20.000	20.000	200.000	200.000											220.000
22002	54201	K11, OD Obermohr	50.000	50.000	950.000	400.000	550.000										1.000.000
22003	54201	K37, OD Otterberg Stützmauer	20.000			47.000	47.000										67.000
22102	54201	K74, OD Lamsborn	0			50.000	1.450.000	300.000									1.800.000
22201	54201	K19, OD Erzenhausen	0			50.000	750.000	500.000									1.300.000
22301	54201	K13, Kreisel Weilerbach [+fr. Str. bis Dorfplatz]	0														0
22302	54201	K31, OD Morbach	0			50.000	250.000	600.000									900.000
22303	54201	K67/68, OD Gerhardsbrunn	700.000	50.000	2.300.000	2.000.000	300.000										3.000.000
22304	54201	K53, Radweg mit Brücke, Alte Schmelz, Trippst.	160.000														160.000
22305	54201	K63, Fr. Strecke zw. Oberarnbach u. Kreisgr.	0			50.000	550.000										600.000
22701	54201	K79, Knoten Mackenbach Ost	0			1.100.000											1.100.000
22702	54201	K79, Spange Miesenbach	0			430.000											430.000
<b>Zwischensumme TH 2</b>			<b>1.371.000</b>	<b>275.000</b>	<b>3.497.000</b>	<b>4.479.000</b>	<b>3.952.000</b>	<b>1.502.000</b>	<b>0</b>	<b>11.304.000</b>	<b>866.750</b>	<b>183.250</b>	<b>2.869.750</b>	<b>2.502.500</b>	<b>910.000</b>	<b>7.149.000</b>	<b>4.155.000</b>
<b>Teilhaushalt 4</b>																	
1	11411	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	3.500			2.000	2.000	2.000									9.500
2	11411	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	2.500			1.000	1.000	1.000									5.500
1	50013	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	5.000			3.000	3.000	3.000									14.000
Breitbandausbau im Landkreis KL (Übertrag der Ermächtigung aus Vorjahr)			0														0
41704	51121	Notstromaggregat für Kreishaus (Übertrag der Ermächtigung aus Vorjahr)	80.000														80.000
42302	51121	Maßnahmen KIPKI (Klimaschutz)	420.000	295.000	0	10.000	6.000	6.000	0								430.000
<b>Zwischensumme TH 4</b>			<b>511.000</b>	<b>295.000</b>	<b>0</b>	<b>16.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>539.000</b>	<b>420.000</b>	<b>295.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>430.000</b>	<b>109.000</b>

Maßnahme	Leistung	Bezeichnung	Auszahlungen						Einzahlungen						Saldo Ein- und Auszahlungen		
			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
<b>Teilhaushalt 5</b>																	
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	Gewässerstrand "Glan"	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	
<b>Zwischensumme TH 5</b>			<b>203.000</b>	<b>200.000</b>	<b>950.000</b>	<b>753.000</b>	<b>203.000</b>		<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>1.162.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>750.000</b>	<b>200.000</b>	<b>1.150.000</b>	<b>12.000</b>
<b>Teilhaushalt 6</b>																	
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	
<b>Zwischensumme TH 6</b>			<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	
<b>Teilhaushalt 7</b>																	
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	1.000 Euro 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	1.000 Euro 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 Weierbach; Umbau und Erweiterung	16.000	16.000						16.000	0				0	16.000	
71801	24401	GS Weierbach; 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; Brandschutz, 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 Olisbrücken, Schaffung zweiter baulicher Rettungsweg	0		72.000	72.000				72.000	0				0	72.000	
72301	24401	GS Theodor-Heuss, Landstuhl, Brandschutz	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	Gymn. Landstuhl, Sanierung Schulgebäude, Brandschutz inkl. Schließanlage (KI 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	
<b>Zwischensumme TH 7</b>			<b>15.270.550</b>	<b>524.600</b>	<b>1.495.800</b>	<b>16.661.550</b>	<b>3.249.750</b>	<b>1.020.000</b>	<b>0</b>	<b>36.201.850</b>	<b>6.140.000</b>	<b>242.860</b>	<b>6.130.000</b>	<b>180.000</b>	<b>0</b>	<b>12.450.000</b>	<b>23.751.850</b>

Maßnahme	Leistung	Bezeichnung	Auszahlungen						Einzahlungen					Saldo Ein- und Auszahlungen		
			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
<b>Teilhaushalt 8</b>																
2	10053	Bewegl. Güter über 1000	1.000			1.000	1.000	1.000		4.000	0					4.000
2	12601	Bewegl. Güter über 1000	100.000	50.000		50.000	50.000	50.000		250.000	0					250.000
2	12802	Bewegl. Güter über 1000	50.000			50.000	50.000	50.000		200.000	0					200.000
1	10053	Bewegl. Güter 60-1000	1.000			1.000	1.000	1.000		4.000	0					4.000
1	12601	Bewegl. Güter 60-1000	20.000			16.000	16.000	16.000		68.000	0					68.000
1	12701	Bewegl. Güter 60-1000	1.000			1.000	1.000	1.000		4.000	0					4.000
1	12802	Bewegl. Güter 60-1000	35.000			30.000	30.000	30.000		125.000	0					125.000
81504	12701	Neubau Rettungswache Schwedelbach	215.000		215.000	215.000				430.000	0					430.000
		Hochleistungsirenen Ausbaustufe 2 (Übertrag														
82301	12802	Ermächtigung Vorjahr für Ausbaustufe 1) MZF 3 Hochspeyer (Übertrag der Ermächtigung aus Vorjahr)	200.000		1.300.000	1.000.000	300.000			1.500.000	0					1.500.000
82302	12601	Mannschaftstransportfahrzeug MZF 1 SEG-S	248.000	130.000						248.000	151.000					151.000
82401	12802	(erneut eingeplant, bisher Ansatz+VE) Stromerzeuger-Anhänger mit Lichtmast (erneut eingeplant)	100.000	10.000						100.000	30.000	3.000				30.000
82402	12802	Betreuungsanhänger (Reste 30 T€ verfügbar)	40.000	40.000						40.000	20.000					20.000
82203	12802	GA-Verpflegung (SEG-V)	10.000							10.000	12.000					12.000
82403	12802	Notstromversorgung KBKV (erneut eingeplant)	50.000	10.000						50.000	10.000	2.000				10.000
82404	12802	Offroadfahrzeug (erneut eingeplant)	150.000	80.000						150.000	75.000					75.000
82405	12601	ELW 1 (Einsatzleitwagen IUK)	80.000	80.000						80.000	40.000					40.000
82501	12601	ELW 1 (Einsatzleitwagen IUK)	0		250.000	250.000				250.000	0	125.000				125.000
82502	12802	RTW (Rettungswagen SEG-S)	75.000							75.000	40.000					40.000
82503	12802	MTF (Mannschaftstransportfahrzeug SEG-B)	90.000							90.000	36.000					36.000
		MTF (Mannschaftstransportfahrzeug TEL-Techn.														
82504	12802	Einsatzleitung)	70.000							70.000	35.000					35.000
82505	12802	Stromerzeuger 40 kVA mobil	40.000							40.000	20.000					20.000
82506	12802	KdöW LNA (Kommandowagen-Litender Notarzt)	50.000							50.000	25.000					25.000
82507	12601	Zuschuss MZF 3 (Mehrzweckfahrzeug Schopp)	27.000							27.000	0					27.000
82601	12802	Kühlanhänger SEG-V	10.000							10.000	0					10.000
82602	12601	ATV-Fahrzeug	40.000							40.000	20.000					20.000
82603	12802	Radlader	20.000							20.000	5.000					5.000
82604	12701	Retter-App (IKZ)	50.000							50.000	50.000					50.000
82605	12701	Rettungswache Lauterneck	0		120.000	120.000				120.000	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
		<b>Zwischensumme TH 8</b>	<b>2.118.000</b>	<b>470.000</b>	<b>6.485.000</b>	<b>3.735.000</b>	<b>1.950.000</b>	<b>1.250.000</b>	<b>0</b>	<b>9.053.000</b>	<b>569.000</b>	<b>5.000</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>694.000</b>
<b>Teilhaushalt 9</b>																
1	10063	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	2.500			2.000	2.000	2.000		8.500	0					8.500
2	10063	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	2.500			2.000	2.000	2.000		8.500	0					8.500
92401	12442	Zuwendung an Verbundpartner	0			0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		<b>Zwischensumme TH 9</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.000</b>
<b>Teilhaushalt 10</b>																
1	26302	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	1.000			1.000	1.000	1.000		4.000	0					4.000
2	26302	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	500			500	500	500		2.000	0					2.000
1	27101	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	1.000			1.000	1.000	1.000		4.000	0					4.000
2	27101	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	500			500	500	500		2.000	0					2.000
		<b>Zwischensumme TH 10</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>
<b>Teilhaushalt 11</b>																
1	30013	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	3.000			2.000	2.000	2.000		9.000	0					9.000
2	30013	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	2.000			1.000	1.000	1.000		5.000	0					5.000
		<b>Zwischensumme TH 11</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>

Maßnahme	Leistung	Bezeichnung	Auszahlungen						Einzahlungen					Saldo Ein- und Auszahlungen			
			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
<b>Teilhaushalt 12</b>																	
1	30023	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	3.000			3.000	3.000	3.000							12.000		
121804	36502	Private KiTa Schloss Wichtel	17.300	17.300											17.300		
		Prot. KiGde Schopp (Reste 150 T€ erneut eingepplant)	170.000	170.000	113.000	72.800	40.200								283.000		
122102	36502	Kat. KiGde H. Martin Enkenbach-Alsenborn	11.400	11.400											11.400		
		Kat. KiGde Kickenbach (erneut geplant mit Kostenmehrung, Ansatz bisher 100 T€)	465.000	100.000	465.000	372.000	93.000								930.000		
122301	36502	OG Reichenbach-Steegen bedarfsg. Ausbau	155.000												155.000		
122302	36502	OG Otterbach, Neubau	56.000												56.000		
122305	36502	Prot. KiGde Stelzenberg, Ersatzbau	119.000												119.000		
122306	36502	Kat. KiGde Otterbach	8.000												8.000		
		Kath. KiGde Hütschenhausen (erneut geplant, vormals 29,5 T€ Ansatz, 20 T€ VE)	49.500	29.500											49.500		
122501	36502	OG Olsbrücken Erweiterung	415												415		
122502	36502	OG Mehlbach	865												865		
122503	36502	Stadt Otterberg, Buntspecht	365												365		
122504	36502	OG Hochspeyer	165												165		
122505	36502	OG Neuheimsbach	3.360												3.360		
122205a	36502	OG Bruchmühlbach-Miesau, Neubau KiGa	206.250		618.750	206.250	206.250	206.250							825.000		
122302a	36502	OG Otterbach, Neubau	440.500		1.320.000	440.000	440.000	440.000							1.760.500		
122303a	36502	OG Mackenbach, Erweiterung	223.750		671.250	223.750	223.750	223.750							895.000		
122304a	36502	OG Rodenbach, Ersatzbau	237.500		712.500	237.500	237.500	237.500							950.000		
122505a	36502	OG Neuheimsbach	36.250		108.750	36.250	36.250	36.250							145.000		
122501a	36502	OG Neuheimsbach	315.000		105.000	105.000	105.000	105.000							420.000		
122502a	36502	OG Mehlbach, Sanierung	27.250		81.750	27.250	27.250	27.250							109.000		
121904a	36502	Prot. KiGde Schopp, KiGa	14.250		42.750	14.250	14.250	14.250							57.000		
122305a	36502	Prot. KiGde Stelzenberg, Ersatzbau	222.500		667.500	222.500	222.500	222.500							890.000		
122601	36502	Stadt Otterberg Buntspecht, Sanierung	163.000		489.000	163.000	163.000	163.000							652.000		
122602	36502	OG Kottweiler-Schwanden	14.000		13.200	13.200									27.200		
		<b>Zwischensumme TH 12</b>	<b>2.749.620</b>	<b>336.200</b>	<b>5.618.450</b>	<b>2.136.750</b>	<b>1.811.950</b>	<b>1.678.750</b>	<b>0</b>	<b>8.377.070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.377.070</b>		
<b>Teilhaushalt 13</b>																	
1	40013	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	3.000			2.000	2.000	2.000							9.000		
2	40013	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	1.000			1.000	1.000	1.000							4.000		
1	41442	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	1.000			1.000	1.000	1.000							4.000		
2	41442	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	1.000			1.000	1.000	1.000							4.000		
		<b>Zwischensumme TH 13</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>21.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.000</b>		
<b>Teilhaushalt 14</b>																	
1	10073	Erwerb beweglicher Güter 60 bis 1.000 Euro	1.000			1.000	1.000	1.000							4.000		
2	10073	Erwerb beweglicher Güter über 1.000 Euro	1.000			1.000	1.000	1.000							4.000		
		<b>Zwischensumme TH 14</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>		
		<b>Gesamt</b>	<b>22.765.170</b>	<b>2.100.800</b>	<b>18.046.250</b>	<b>27.874.300</b>	<b>11.265.700</b>	<b>5.552.750</b>	<b>0</b>	<b>67.457.920</b>	<b>8.195.750</b>	<b>926.110</b>	<b>9.884.750</b>	<b>2.882.500</b>	<b>910.000</b>	<b>21.873.000</b>	<b>45.584.920</b>

Probe 67.457.920 Probe 21.873.000 Probe 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

Folgejahre 4.678.950 2.775.750 0

Auszahlung 8.195.750  
Einzahlung 926.110

Ansatz 2026	Vorjahr	NEU
22.765.170	2.100.800	20.664.370
8.195.750	926.110	7.269.640
<b>14.569.420</b>		<b>13.394.730</b>

auf 20 Jahre 669.737  
1% Umlage 1.482.800  
Umlageanteil in v.H. **0,45**  
  
Kreditaufnahme auf 20 Jahre 728.471  
Umlageanteil in v.H. **0,49**

MdI, 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.

### 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 1.308.500

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

**Übersicht über die Abwicklung von Investitionsmaßnahmen einschließlich Kreditfinanzierungen der letzten 5 Haushaltsjahre**

2014	HHPlan	Jahresergebnis	Differenz	Realisierungsgrad 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	Realisierungsgrad 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	Realisierungsgrad 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	Realisierungsgrad 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	Realisierungsgrad 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	Realisierungsgrad 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	Realisierungsgrad 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	Realisierungsgrad 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	Realisierungsgrad 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	Realisierungsgrad 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	Realisierungsgrad 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	Realisierungsgrad 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	Realisierungsgrad 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
<b>I. Steuerkraftzahlen</b>			
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
<b>insgesamt = Steuerkraftmeßzahl:</b>	<b>124.013.909,00</b>	<b>127.817.805,00</b>	<b>3.803.896,00</b>
<b>II. Schlüsselzuweisungen</b>			
Schlüsselzuweisungen A	11.263.931,00	8.326.294,00	-2.937.637,00
Zuweisung Zentrale Orte u. Stationierungsgemeinden	12.050.365,00	12.135.859,00	
<b>insgesamt:</b>	<b>23.314.296,00</b>	<b>20.462.153,00</b>	<b>-2.852.143,00</b>
<b>III. Umlagegrundlagen insgesamt:</b>	<b>147.328.205,00</b>	<b>148.279.958,00</b>	<b>951.753,00</b>
<b>IV. Kreisumlagehebesatz:</b>	<b>43,56%</b>	<b>43,63%</b>	
<b>V. Kreisumlageaufkommen:</b>	<b>64.176.166,10</b>	<b>64.694.545,68</b>	<b>518.379,58</b>
<b>(abgerundet gem. § 31 Abs. 1 LFAG)</b>	<b>64.176.134</b>	<b>64.694.517</b>	<b>518.383</b>

# Kreisumlage

Haushaltsjahr  
2025

endgültige Festsetzung

# Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2025

- Endgültige Festsetzung -

Lfd. Verbandsgemeinde	Steuerkraftzahlen						Steuerkraft-	Schlüssel-	Zuweisung Zentrale Orte	Umlage-	Kreisumlage	Kreisumlage
Nr. Gemeinde / Stadt	GrundSt A	GrundSt B	GewerbeSt	EinkommenSt- Anteil	UmsatzSt- Anteil	Ausgleichs- leistungen	messzahl insgesamt	zuweisung A	und Stationierungsgemeinden	grundlagen insgesamt <small>(Sp. 9 - 11)</small>	2025 43,56	2025 43,56 <small>(abgerundet)</small>
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	<b>VG Bruchmühlbach-Miesau</b>									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	Lamsborn	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	<b>VG Enkenbach-Alsenborn</b>									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. Verbandsgemeinde		Steuerkraftzahlen					Steuerkraft-	Schlüssel-	Zuweisung Zentrale Orte	Umlage-	Kreisumlage	Kreisumlage	
Nr.	Gemeinde / Stadt	GrundSt A	GrundSt B	GewerbeSt	EinkommenSt- Anteil	UmsatzSt- Anteil	Ausgleichs- leistungen	messzahl insgesamt	zuweisung A	und Stationierungsgemeinden	Umlage- grundlagen insgesamt <small>(Sp. 9 - 11)</small>	2025 43,56	2025 43,56 <small>(abgerundet)</small>
1	2	3 EURO	4 EURO	5 EURO	6 EURO	7 EURO	8 EURO	9 EURO	10 EURO	11 EURO	12 EURO	13 EURO	EURO

16	<b>VG Landstuhl</b>										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	Hauptstuhl	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	<b>VG Otterbach-Otterberg</b>										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. Verbandsgemeinde		Steuerkraftzahlen					Steuerkraft-	Schlüssel-	Zuweisung Zentrale Orte	Umlage-	Kreisumlage	Kreisumlage	
Nr.	Gemeinde / Stadt	GrundSt A	GrundSt B	GewerbeSt	EinkommenSt- Anteil	UmsatzSt- Anteil	Ausgleichs- leistungen	messzahl insgesamt	zuweisung A	und Stationierungsgemeinden	Umlage- grundlagen insgesamt <small>(Sp. 9 - 11)</small>	Kreisumlage 2025 43,56	Kreisumlage 2025 43,56 <small>(abgerundet)</small>
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	EURO
42	<b>VG Ramstein-Miesenbach</b>									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	<b>VG Weilerbach</b>									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
<b>Summe</b>		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	<b>64.176.134</b>

# Kreisumlage

Haushaltsjahr  
2026

vorläufige Festsetzung

# Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2026

- vorläufige Festsetzung -

Lfd. Nr.	Verbandsgemeinde Gemeinde / Stadt	Steuerkraftzahlen					Ausgleichsleistungen	Steuerkraftmesszahl insgesamt	Schlüsselzuweisung A	Zuweisung Zentrale Orte und Stationierungsgemeinden	Umlagegrundlagen insgesamt <small>(Sp. 10-12)</small>	Kreisumlage 2026 43,63	Kreisumlage 2026 43,63 <small>(abgerundet)</small>
		GrundSt A	GrundSt B	GewerbeSt	EinkommenSt-Anteil	UmsatzSt-Anteil							
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
<b>1</b>	<b>VG Bruchmühlbach-Miesau</b>									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
<b>7</b>	<b>VG Enkenbach-Alsenborn</b>									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
<b>16</b>	<b>VG Landstuhl</b>									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	Hauptstuhl	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					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)
		GrundSt A	GrundSt B	GewerbeSt	EinkommenSt- Anteil	UmsatzSt- Anteil						
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO

29	<b>VG Otterbach-Otterberg</b>									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	<b>VG Ramstein-Miesenbach</b>									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	<b>VG Weilerbach</b>									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	<b>64.694.517</b>
-------	--	---------	------------	------------	------------	-----------	-----------	-------------	-----------	------------	-------------	---------------	-------------------

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	
	=	<b>zu deckende Auszahlungen</b>	<b>251.971.108,00</b>	
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 8	./.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit <i>(ohne Kreis-Umlage gem. § 31 Abs. 1 LFAG)</i>	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	
	=	<b>Umlagebedarf 1</b>	<b>84.523.918,00</b>	<b>57,00%</b>
	./.	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	
	=	<b>Umlagebedarf 2</b>	<b>84.523.918,00</b>	<b>57,00%</b>
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	
	=	<b>Umlagebedarf 3</b>	<b>99.093.338,00</b>	<b>66,83%</b>
aus § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36	+	Auszahlungen zur außerplanmäßigen Tilgung von Investitionskrediten	0,00	
	=	<b>Umlagebedarf 4</b>	<b>99.093.338,00</b>	<b>66,83%</b>

Umlageaufkommen	64.694.517	<b>43,63%</b>
<b>Umlagegrundlagen</b>	<b>148.279.958</b>	
	<b>1.482.800</b>	<b>1%</b>

# 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 Gebietskörperschaften für die Haushaltsplanung 2026

Gebietskörperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres	Umlagegrundlagen <sup>1)</sup>										rechnerischer Umlagesatz (Sp. 12:Sp. 11*100)	voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens (gemäß Muster 18, iFd. Nr. 2.3 u. 2.4) <sup>2), 3)</sup>	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen <sup>2)</sup>	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung <sup>2), 4)</sup>	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14) <sup>2)</sup>
		Schlüsselzuweisung A	Zuweisung Zentrale Orte und Stationierungsgemeinden	Steuerkraftzahl der Grundsteuer A	Steuerkraftzahl der Grundsteuer B	Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	Ausgleichsleistungen	Summe	Umlage					
1	Personen	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	in v.H.	14	15	16	17
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	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	8.267	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
<b>VG Enkenbach-Alse</b>	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
Neuhernsbach	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
<b>VG Landstuhl</b>	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
Hauptstuhl	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

Gebietskörperschaft	Einwohner am 30.06 des Vorjahres	Umlagegrundlagen <sup>1)</sup>										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) <sup>2), 3)</sup>	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen <sup>2)</sup>	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung <sup>2), 4)</sup>	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14) <sup>2)</sup>
		Schlüsselzuweisung A	Zuweisung Zentrale Orte und Stationierungsgemeinden	Steuerkraftzahl der Grundsteuer A	Steuerkraftzahl der Grundsteuer B	Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	Ausgleichsleistungen	Summe	Umlage					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<b>VG Otterbach-Otterb.</b>	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
<b>VG Ramstein-Mieser</b>	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
<b>VG Weilerbach</b>	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
<b>Summe</b>	<b>107.743</b>	<b>8.326.294</b>	<b>12.135.859</b>	<b>284.705</b>	<b>18.789.430</b>	<b>38.059.453</b>	<b>5.083.315</b>	<b>58.936.478</b>	<b>6.664.424</b>	<b>148.279.958</b>	<b>64.694.546</b>					

<sup>1)</sup> Die Darstellung der Spalten 3 bis 10 ist optional.  
<sup>2)</sup> 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).  
<sup>3)</sup> Bei Ortsgemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Stand 31.12.2024)  
<sup>4)</sup> 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 Investitionskrediten (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
=	<b>Schritt 1</b>	<b>9.349.766</b>
abzgl.	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben u. Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	0
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)	0
=	<b>Schritt 2</b>	<b>9.349.766</b>
+	Zunahme der liquiden Mittel (F38) (z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)	
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)	
=	<b>Bedarfsansatz</b>	<b>9.349.766</b>

Einwohner

107.743

**Bedarfsansatz pro Einwohner**

**87**

## Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Kreisumlagesatzes für das Haushaltsjahr 2026

	<b>Verbandsgemeinde</b>	<b>Ortsgemeinden</b>				
	Bruchm.-Miesau	Bruchm.-Miesau	Gerhardsbrunn	Lamsborn	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 Investitionskrediten (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
<b>abzgl.</b> Summe der lfd. Auszahlungen für Kreis- und VG-Umlage	125.000	8.259.000	165.000	687.848	552.465	1.368.000
<b>abzgl.</b> Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8)	9.433.690	17.211.206	268.527	1.575.149	550.910	2.366.366
<b>abzgl.</b> Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	10.000	3.000	100	300	100	1.000
<b>abzgl.</b> Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0
<b>= Schritt 1</b>	<b>-204.040</b>	<b>-8.327.304</b>	<b>-146.674</b>	<b>-765.501</b>	<b>-346.687</b>	<b>-1.421.721</b>
<b>abzgl.</b> Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres*	0		310.659	346.140	280.145	48.673
+ Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)						
<b>= Schritt 2</b>	<b>-204.040</b>	<b>-8.327.304</b>	<b>-457.333</b>	<b>-1.111.641</b>	<b>-626.832</b>	<b>-1.470.394</b>
+ Zunahme der liquiden Mittel (F38) (z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)						
+ Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)						
<b>= Bedarfsansatz</b>	<b>-204.040</b>	<b>-8.327.304</b>	<b>-457.333</b>	<b>-1.111.641</b>	<b>-626.832</b>	<b>-1.470.394</b>

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**

	<b>Verbandsgemeinde</b>	<b>Ortsgemeinden</b>							
	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 Investitionskrediten (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
<b>abzgl.</b> 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
<b>abzgl.</b> 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
<b>abzgl.</b> Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	444.055	15.000	250	200	650	15.000	3.570	100	14.000
<b>abzgl.</b> Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Schritt 1</b>	<b>-1.016.584</b>	<b>-8.445.651</b>	<b>-744.483</b>	<b>-473.790</b>	<b>-4.412.120</b>	<b>-4.461.578</b>	<b>-989.015</b>	<b>-388.056</b>	<b>-2.318.810</b>
<b>abzgl.</b> Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres						2.324.154	634.999	3.933	1.185.859
+ Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)				299.560				8.850	
<b>= Schritt 2</b>	<b>-1.016.584</b>	<b>-8.445.651</b>	<b>-744.483</b>	<b>-174.230</b>	<b>-4.412.120</b>	<b>-6.785.732</b>	<b>-1.624.014</b>	<b>-383.139</b>	<b>-3.504.669</b>
+ Zunahme der liquiden Mittel (F38) (z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)									
+ Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)									
<b>= Bedarfsansatz</b>	<b>-1.016.584</b>	<b>-8.445.651</b>	<b>-744.483</b>	<b>-174.230</b>	<b>-4.412.120</b>	<b>-6.785.732</b>	<b>-1.624.014</b>	<b>-383.139</b>	<b>-3.504.669</b>



**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 Investitionskrediten (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
<b>abzgl.</b> 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
<b>abzgl.</b> 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
<b>abzgl.</b> 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
<b>abzgl.</b> Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Schritt 1</b>	<b>-1.133.600</b>	<b>-2.037.414</b>	<b>-843.523</b>	<b>-2.709.600</b>	<b>-951.620</b>	<b>-11.006.971</b>	<b>-1.025.260</b>	<b>-556.023</b>	<b>-400.230</b>	<b>-2.844.330</b>	<b>-929.658</b>	<b>-2.533.550</b>	<b>-1.498.758</b>
<b>abzgl.</b> 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	0	543.471	0	0	0	0	0	0	73.800
<b>= Schritt 2</b>	<b>-1.265.252</b>	<b>-2.037.414</b>	<b>-843.523</b>	<b>-2.945.950</b>	<b>-951.620</b>	<b>-10.463.500</b>	<b>-1.025.260</b>	<b>-556.023</b>	<b>-497.290</b>	<b>-3.089.050</b>	<b>-929.658</b>	<b>-2.533.550</b>	<b>-1.424.958</b>
+ Zunahme der liquiden Mittel (F38) (z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)													
+ Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)													
<b>= Bedarfsansatz</b>	<b>-1.265.252</b>	<b>-2.037.414</b>	<b>-843.523</b>	<b>-2.945.950</b>	<b>-951.620</b>	<b>-10.463.500</b>	<b>-1.025.260</b>	<b>-556.023</b>	<b>-497.290</b>	<b>-3.089.050</b>	<b>-929.658</b>	<b>-2.533.550</b>	<b>-1.424.958</b>

**Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Kreisumlagesatzes 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
<b>= Auszahlungen</b>	<b>16.974.970</b>	<b>444.174</b>	<b>818.421</b>	<b>1.354.565</b>	<b>3.679.777</b>	<b>2.190.635</b>	<b>3.466.717</b>	<b>1.412.483</b>	<b>5.503.183</b>	<b>9.072.592</b>	<b>1.037.718</b>	<b>715.856</b>	<b>574.505</b>
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
<b>= Schritt 1</b>	<b>-572.355</b>	<b>-386.491</b>	<b>-580.680</b>	<b>-644.172</b>	<b>-1.682.878</b>	<b>-1.083.527</b>	<b>-1.606.939</b>	<b>-1.000.923</b>	<b>-4.203.250</b>	<b>-5.462.753</b>	<b>-839.338</b>	<b>-558.318</b>	<b>-200.381</b>
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	82.533	0	0	0
<b>= Schritt 2</b>	<b>-572.355</b>	<b>-485.499</b>	<b>-854.324</b>	<b>-644.789</b>	<b>-1.829.684</b>	<b>-1.356.811</b>	<b>-2.014.549</b>	<b>-1.000.923</b>	<b>-4.934.830</b>	<b>-6.537.927</b>	<b>-756.805</b>	<b>-894.685</b>	<b>-254.438</b>
+ Zunahme der liquiden Mittel (F38) (z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)													
+ Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)													
<b>= Bedarfsansatz</b>	<b>-572.355</b>	<b>-485.499</b>	<b>-854.324</b>	<b>-644.789</b>	<b>-1.829.684</b>	<b>-1.356.811</b>	<b>-2.014.549</b>	<b>-1.000.923</b>	<b>-4.934.830</b>	<b>-6.537.927</b>	<b>-756.805</b>	<b>-894.685</b>	<b>-254.438</b>

## 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 Investitionskrediten (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
<b>abzgl.</b> 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
<b>abzgl.</b> 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
<b>abzgl.</b> Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	25.000	31.500	5.800	25.600	55.200	7.500
<b>abzgl.</b> Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0
<b>= Schritt 1</b>	<b>-791.071</b>	<b>-4.364.071</b>	<b>-1.346.099</b>	<b>-1.638.798</b>	<b>-11.435.464</b>	<b>-3.009.593</b>
<b>abzgl.</b> Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	261.768	1.682.635	685.050	989.455	2.531.391	633.487
+ Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)	0	0				
<b>= Schritt 2</b>	<b>-1.052.839</b>	<b>-6.046.706</b>	<b>-2.031.149</b>	<b>-2.628.253</b>	<b>-13.966.855</b>	<b>-3.643.080</b>
+ Zunahme der liquiden Mittel (F38) (z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)						
+ Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)						
<b>= Bedarfsansatz</b>	<b>-1.052.839</b>	<b>-6.046.706</b>	<b>-2.031.149</b>	<b>-2.628.253</b>	<b>-13.966.855</b>	<b>-3.643.080</b>

**Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Kreisumlagesatzes für das Haushaltsjahr 2026**

	<b>Verbandsgemeinde</b>	<b>Ortsgemeinden</b>							
	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 Investitionskrediten (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
<b>abzgl.</b> 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
<b>abzgl.</b> 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
<b>abzgl.</b> Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	0	77	-205	1.784	51	2.747	1.180	8.528	670
<b>abzgl.</b> Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Schritt 1</b>	<b>-1.266.592</b>	<b>-894.334</b>	<b>-593.273</b>	<b>-873.361</b>	<b>-2.983.945</b>	<b>-5.376.375</b>	<b>-1.151.671</b>	<b>-6.724.831</b>	<b>-1.174.178</b>
<b>abzgl.</b> Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	271.080	960.378	36.623	104.412	1.358.939	3.522.930	852.833	5.332.912	-438.976
+ Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Schritt 2</b>	<b>-1.537.672</b>	<b>-1.854.712</b>	<b>-629.896</b>	<b>-977.773</b>	<b>-4.342.884</b>	<b>-8.899.305</b>	<b>-2.004.504</b>	<b>-12.057.743</b>	<b>-735.202</b>
+ Zunahme der liquiden Mittel (F38) (z.B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)									
+ Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)									
<b>= Bedarfsansatz</b>	<b>-1.537.672</b>	<b>-1.854.712</b>	<b>-629.896</b>	<b>-977.773</b>	<b>-4.342.884</b>	<b>-8.899.305</b>	<b>-2.004.504</b>	<b>-12.057.743</b>	<b>-735.202</b>

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	Ortsdurchfahrten	Länge Baulast Kreis (m)	Länge Baulast Dritter (Bahnüberg.) (m)	Gesamtlänge (m)
<b>K 1</b>	L358 (Elschbacherhof) - L356 (Ziegelhütte bei Hütschenhausen)	2.241		<b>2.241</b>		2.241
<b>K 3</b>	L356 in Hütschenhausen - L395 in Hauptstuhl	2.296	168	<b>2.464</b>		2.464
<b>K 4</b>	L356 in Katzenbach - Landkreisgrenze (Richtung Nanzdietschweiler)	2.838	1.344	<b>4.182</b>		4.182
<b>K 6</b>	L356 in Spesbach über Katzenbach, Schrollbach, Reuschbach, Fockenberg-Limbach - L367 in Reichenbach	10.828	2.209	<b>13.037</b>	6	13.043
<b>K 7</b>	L363 in Niedermohr - Landkreisgrenze (Richtung Nanzdietschweiler)	1.043	451	<b>1.494</b>	6	1.500
<b>K 9</b>	L 356 (nordöstl. von Spesbach) über Steinwenden - L366 in Kottweiler-Schwanden	3.862	1.271	<b>5.133</b>	6	5.139
<b>K 10</b>	K9 in Weltersbach - L363 (nordwestl. von Ramstein)	1.000	84	<b>1.084</b>		1.084
<b>K 11</b>	K6 in Reuschbach - L363 in Obermohr	2.198	724	<b>2.922</b>		2.922
<b>K 13</b>	L369 in Schwedelbach - Stadtgrenze bei Siegelbach	4.147	3.040	<b>7.187</b>	6	7.193
<b>K 14</b>	K15 (nordwestl. von Fockenberg-Limbach) - Landkreisgrenze (Richtung Neunkirchen am Potzberg)	644	307	<b>951</b>		951
<b>K 18</b>	Pörrbach - K13 (östl. von Schwedelbach)	1.539	126	<b>1.665</b>		1.665
<b>K 19</b>	Erzenhausen - K13 in Weilerbach	2.677	1.196	<b>3.873</b>		3.873
<b>K 20</b>	K19 (südöstl. von Erzenhausen) über Samuelshof - K21 (südöstl. von Eulenbis)	1.858	145	<b>2.003</b>		2.003
<b>K 21</b>	Eulenbis - L356 (südwestl. der unteren Pfeifermühle)	2.039	310	<b>2.349</b>		2.349
<b>K 22</b>	Obersulzbach - B270 in Untersulzbach	724	540	<b>1.264</b>	6	1.270
<b>K 23</b>	Kühbörncheshof - B270 (nordwestl. von Katzweiler)	1.313	86	<b>1.399</b>	6	1.405
<b>K 24</b>	B270 (Bahnhof Katzweiler) - Stadtgrenze Kaiserslautern	406	440	<b>846</b>	17	863



<b>K 25</b>	Abzweig K13 zw. Weilerbach u. Rodenbach bis Stadtgrenze Kaiserslautern	3.623		<b>3.623</b>		3.623
<b>K 27</b>	Frankelbach - Landkreisgrenze (nordwestl. von Olsbrücken)	1.064	414	<b>1.478</b>	6	1.484
<b>K 28</b>	B270 Olsbrücken über Wörsbach - L382 (südwestl. von Niederkirchen)	2.914	1.438	<b>4.352</b>		4.352
<b>K 29</b>	Neuhof - L382 (nordwestl. von Schallodenbach)	755		<b>755</b>		755
<b>K 30</b>	Amoshof - L382 (nordwestl. von Schallodenbach)	1.849	184	<b>2.033</b>		2.033
<b>K 31</b>	L382 Schallodenbach über Holbornerhof - Landkreisgrenze (südwestl. von Morbach)	4.836	3.884	<b>8.720</b>		8.720
<b>K 32</b>	K31 Heimkirchen - Landkreisgrenze (südwestl. vom Spreiterhof)	4.294	220	<b>4.514</b>		4.514
<b>K 33</b>	Hortterhof - L382 Schneckenhausen	794	726	<b>1.520</b>		1.520
<b>K 34</b>	Lauerhof - L382 (Otterberg)	730	1.144	<b>1.874</b>		1.874
<b>K 35</b>	Drehenthalerhof - L387 (nordöstl. von Otterberg)	1.185	700	<b>1.885</b>		1.885
<b>K 36</b>	Münchschwanderhof - L382 (westl. von Baalborn)	393	245	<b>638</b>		638
<b>K 37</b>	Weinbrunnerhof - L382 in Otterberg	2.724	650	<b>3.374</b>		3.374
<b>K 38</b>	Neuhemsbach L394 - L395	2.836	454	<b>3.290</b>		3.290
<b>K 39</b>	L387 Otterberg - Stadtgrenze (Richtung Erlenbach)	700	248	<b>948</b>		948
<b>K 40</b>	L389 Otterbach - Stadtgrenze (Richtung Morlautern)	1.528	542	<b>2.070</b>		2.070
<b>K 41</b>	Reichenbacherhof - L389 Otterbach	870	356	<b>1.226</b>		1.226
<b>K 42</b>	L382 Mehlingen über den Mehlingerhof - L382 Enkenbach	2.589	1.351	<b>3.940</b>		3.940
<b>K 43</b>	L395 Alsenborn - B48 (nördl. von Enkenbach)	1.844	495	<b>2.339</b>		2.339
<b>K 44</b>	Daubenbornerhof - L395 (südwestl. von Enkenbach)	1.218	149	<b>1.367</b>		1.367
<b>K 47</b>	L504 Waldleiningen - B48 (nördl. von Waldleiningen)	1.932	382	<b>2.314</b>		2.314
<b>K 49</b>	B48 (nordöstl. von Mölschbach) - Stadtgrenze bei Mölschbach	1.724		<b>1.724</b>		1.724

<b>K 50</b>	L500 (südwestl. von Trippstadt) über Trippstadt - L503 (bei Forsthaus Antonihof)	3.141	1.757	<b>4.898</b>		4.898
<b>K 51</b>	Neuhof - L500 (südwestl. von Trippstadt)	2.012	618	<b>2.630</b>		2.630
<b>K 52</b>	L500 (südl. von Trippstadt) - Landkreisgrenze (östl. von Schmalenberg)	654		<b>654</b>		654
<b>K 53</b>	K50 Trippstadt - Stadtgrenze Kaiserslautern (nördl. von Stelzenberg)	5.297	765	<b>6.062</b>		6.062
<b>K 54</b>	Langensohl - K53 (nordwestl. von Trippstadt)	145	365	<b>510</b>		510
<b>K 55</b>	Stelzenberg - L500 (südwestl. von Stelzenberg)	1.588	851	<b>2.439</b>		2.439
<b>K 59</b>	L363 Linden - B270 (nördl. von Schopp)	3.064	1.689	<b>4.753</b>		4.753
<b>K 60</b>	L363 (östl. von Landstuhl) - L472 (südwestl. von Queidersbach)	5.689		<b>5.689</b>		5.689
<b>K 61</b>	K63 Oberarnbach - L363 Bann	1.663	637	<b>2.300</b>		2.300
<b>K 62</b>	Ortsanfang Otterbach - L 389 (Richtung Kaiserslautern) -ehemals B 270-	513	1.003	<b>1.516</b>		1.516
<b>K 63</b>	K60 (nördl. von Oberarnbach) - Landkreisgrenze (Richtung Kirchenarnbach)	2.651	519	<b>3.170</b>		3.170
<b>K 64</b>	L469 Mittelbrunn - Landkreisgrenze (Richtung Obernheim-Kirchenarnbach)	2.120	418	<b>2.538</b>		2.538
<b>K 66</b>	K68 Langwieden - L469 Mittelbrunn	4.272	416	<b>4.688</b>		4.688
<b>K 67</b>	K68 Gerhardsbrunn - Landkreisgrenze (östlich vom Scharrhof)	4.209	220	<b>4.429</b>		4.429
<b>K 68</b>	L466 (westl. von Langwieden) über Gerhardsbrunn - Landkreisgrenze (Richtung Knopp-Labach)	6.137	1.297	<b>7.434</b>		7.434
<b>K 71</b>	K32 Kreuzhof - Landkreisgrenze (Richtung Reichsthal)	92		<b>92</b>		92
<b>K 72</b>	K77 Schopp - Landkreisgrenze (Richtung Schmalenberg)	3.846	489	<b>4.335</b>		4.335
<b>K 73</b>	B270 am Bahnhof Schopp	237		<b>237</b>		237
<b>K 74</b>	L464 Lambsborn - Landkreisgrenze (Richtung Bechhofen)	1.115	1.104	<b>2.219</b>		2.219
<b>K 75</b>	L357 (nordwestl. von Miesau) - Landkreisgrenze (Richtung Gries)	658		<b>658</b>		658
<b>K 76</b>	K31 Morbach - Landkreisgrenze (Richtung Relsberg)	871	353	<b>1.224</b>		1.224

<b>K 77</b>	OD Schopp (von B270 Anschluss Süd - Anschluss Nord)	666	1.821	<b>2.487</b>		2.487
<b>K 78</b>	Stüterhof - Einmündung in B48	665		<b>665</b>		665
<b>K 79</b>	Verbindung L356 als Umgehung von Ramstein	2.448	2.391	<b>4.839</b>		4.839
<b>K 80</b>	Landkreisgrenze (nordwestl.von Kollweiler) - OD Kollweiler- Einmündung L 372 - Abzweig Richtung Schwedelbach-L 367	3.226	1.372	<b>4.598</b>		4.598
<b>K 81</b>	L356 Miesau - L358 Elschbach	796	851	<b>1.647</b>		1.647
	<b>Gesamtlängen:</b>	139.830	44.959	<b>184.789</b>	<b>59</b>	<b>184.848</b>

### Kreisstraßenäste

<b>K 3</b>	L356 in Hütschenhausen - L395 in Hauptstuhl	58		<b>58</b>		58
<b>K 9</b>	L 356 (nordöstl. von Spesbach) über Steinwenden - L366 in Kottweiler-Schwanden	90		<b>90</b>		90
<b>K 13</b>	L369 in Schwedelbach - Stadtgrenze bei Siegelbach	79	303	<b>382</b>		382
<b>K25</b>	Abzweig K13 zw. Weilerbach u. Rodenbach bis Stadtgrenze Kaiserslautern	120		<b>120</b>		120
<b>K38</b>	Abzweigung in L395	129		<b>129</b>		129
<b>K42</b>	Enkenbach-Alsenborn Abzweig B48 auf K42 Gewerbegebiet	60		<b>60</b>		60
<b>K 49</b>	Abzweig B 48 nach Mölschbach zw. Hochspeyer u. Johanniskreuz	68		<b>68</b>		68
<b>K50</b>	L500 (südwestl. von Trippstadt) über Trippstadt - L503 (bei Forsthaus Antonihof)	207	54	<b>261</b>		261
<b>K53</b>	K50 Trippstadt - Stadtgrenze Kaiserslautern (nördl. von Stelzenberg)	107		<b>107</b>		107
<b>K 55</b>	Stelzenberg - L500 (südwestl. von Stelzenberg)	185		<b>185</b>		185
<b>K 59</b>	L363 Linden - B270 (nördl. von Schopp)	142		<b>142</b>		142
<b>K 75</b>	L357 (nordwestl. von Miesau) - Landkreisgrenze (Richtung Gries)	60		<b>60</b>		60
<b>K 79</b>	Abzweige L356 Umgehung Ramstein auf K79 Rtg.Miesenbach	229		<b>229</b>		229
<b>K 79</b>	Kreisel Golfplatz Mackenbach	86		<b>86</b>		86
<b>K80</b>	Abzweig L367 Umgehung Schwedelbach Rtg. OD Schwedelbach	60		<b>60</b>		60
	<b>Gesamtlängen:</b>	1.680	357	<b>2.037</b>		<b>2.037</b>

**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:**

Unterhaltungspflichtig sind die angrenzenden Landkreise gemäß § 35 Abs. 1 Nr. 2 LWG in Verbindung mit § 1 Nr. 2 „Nahegebiet“ – Gewässer „Lauter“ der GewZweiV RP

<b>Lage des Gewässers</b>	<b>Länge in km</b>	<b>Anteilmäßige Beteiligung des Landkreises</b>
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	<b><u>12,300</u></b>	

## II. Glan

Unterhaltungspflichtig 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 Unterhaltungspflicht 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:	15,670	
*) abzgl. volle Unterhaltungslast des Landkreises Kusel:	4,600	
	<b>11,070</b>	

Die Aufgabenerledigung obliegt dem Fachbereich 5.4 Abfall- und Wasserwirtschaft.

# Übersicht

über die  
Verbindlichkeiten

Anlagen zum Haushaltsplan  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

<b>Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1, 2</sup></b>				
Ifd. 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) <sup>2</sup>	53.598.787,49	58.026.436,49	68.552.385,49
4.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>2, 3</sup>	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 <sup>4</sup>	56.500.000,00	56.500.000,00	56.500.000,00
6.	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>		17.414.890,00	26.764.656,00
7.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>			
<b>8.</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>	<b>110.098.787,49</b>	<b>131.941.326,49</b>	<b>151.817.041,49</b>

- 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	Stand am	Stand am	Stand am	Bürgschafts- empfänger
		Gesamtbetrag	31.12.2013	31.12.2024	31.12.2025	
		Euro	Euro	Euro	Euro	
Ausfallbürgschaft für einen Kredit der gemeinnützigen Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft KL mbH (GBK)	08.02.1993 (modifiziert am 12.11.2010 und 16.12.2011)	30.677,53	200.000,00	0,00	<b>0,00</b>	Kreissparkasse Kaiserslautern
Ausfallbürgschaft für einen Kredit der gemeinnützigen Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft KL mbH (GBK)	12.11.2010 (modifiziert am 16.12.2011)		200.000,00	0,00	<b>0,00</b>	Stadtparkasse Kaiserslautern
		insgesamt:	400.000,00	0,00	<b>0,00</b>	

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 Stadtparkasse 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
<b>Summe</b>	<b>823.852,87</b>	<b>823.852,87</b>

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 Landkreises Kaiserslautern 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

<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse</b> (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)	<del>          </del>	-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
<b>11</b>	<b>Summe</b>	<del>          </del>	<b>-69.394.056,81</b>

<b>Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung<sup>1</sup></b>						
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- Rückführungsbe- trag gemäß Tilgungsplan  (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
in € <sup>2</sup>						
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
<b>7</b>	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</b>	/	<b>-12.402.918,06</b>	<b>19.721.723,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.124.641,75</b>
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
<b>11</b>	<b>Summe</b>	/	<b>-23.695.339,00</b>	<b>15.899.304,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-71.719.284,75</b>

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

<sup>3</sup> 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.

<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals</b>				nachrichtlich: unter Berücksichtigung PEK RLP- Übernahme 115 Mio. in 2024
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	
			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



Tilgungsplan <sup>1,2</sup>								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:			52.299.194					
Ifd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-rückführungsbetrag <sup>3</sup>	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2+3-1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>4,5</sup>	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" <sup>4,6</sup>	Saldo (Spalte 6-5)
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	12.203.145		10.459.839	40.096.049	40.096.049	0
8	2031	1.743.306	1.743.306		0	38.352.742	38.352.742	0
9	2032	1.743.306	1.743.306		0	36.609.436	36.609.436	0
10	2033	1.743.306	1.743.306		0	34.866.129	34.866.129	0
11	2034	1.743.306	1.743.306		0	33.122.823	33.122.823	0
12	2035	1.743.306	1.743.306		0	31.379.516	31.379.516	0
13	2036	1.743.306	1.743.306		0	29.636.210	29.636.210	0
14	2037	1.743.306	1.743.306		0	27.892.903	27.892.903	0
15	2038	1.743.306	1.743.306		0	26.149.597	26.149.597	0
16	2039	1.743.306	1.743.306		0	24.406.290	24.406.291	0
17	2040	1.743.306	1.743.306		0	22.662.984	22.662.984	0
18	2041	1.743.306	1.743.306		0	20.919.678	20.919.678	0
19	2042	1.743.306	1.743.306		0	19.176.371	19.176.371	0
20	2043	1.743.306	1.743.306		0	17.433.065	17.433.065	0
21	2044	1.743.306	1.743.306		0	15.689.758	15.689.758	0
22	2045	1.743.306	1.743.306		0	13.946.452	13.946.452	0
23	2046	1.743.306	1.743.306		0	12.203.145	12.203.145	0
24	2047	1.743.306	1.743.306		0	10.459.839	10.459.839	0
25	2048	1.743.306	1.743.306		0	8.716.532	8.716.532	0
26	2049	1.743.306	1.743.306		0	6.973.226	6.973.226	0
27	2050	1.743.306	1.743.306		0	5.229.919	5.229.919	0
28	2051	1.743.306	1.743.306		0	3.486.613	3.486.613	0
29	2052	1.743.306	1.743.306		0	1.743.306	1.743.306	0
30	2053	1.743.306	1.743.306		0	0	0	0

<sup>1</sup>Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält

<sup>2</sup>Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse"

<sup>3</sup>Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 4 zu § 105 GemO zu beachten

<sup>4</sup>Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen

<sup>5</sup>Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ Endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

<sup>6</sup>Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des Ifd. Jahres

<sup>7</sup>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	Fehl-betrags-quote	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	Fehl-betrags-quote	Umlage	Grundsteuer	Gew.-st.						
	in Euro	%	in Euro	%	A	B	in Euro	%	in Euro	%	A	B								
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	-759.000	9,35	-958.424	18,17	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					
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	-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					
<b>VG Hochspeyer</b>	-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					
<b>VG Kaiserslautern-Süd</b>	31.214		-116.231	2,31	38,5				-138.300		-293.115	5,78	38,5							
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					
<b>VG Landstuhl</b>	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					
<b>VG Otterbach</b>	-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					
<b>VG Otterberg</b>	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					
<b>VG Ramstein-Miesenb.</b>	-467.942	2,79	-791.311	7,15	43				-492.156	3,44	-898.948	8,35	43							
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					
<b>VG Weilerbach</b>	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					
	<b>-16.459.314</b>		<b>-23.491.304</b>						<b>-21.804.238</b>		<b>-29.941.142</b>									

Freie Finanzspitze, Jahresergebnis und Hebesätze

Gebietskörperschaft	2011									2012								
	Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan		Umlage	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	Fehl-betrags-quote		A	B	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	Fehl-betrags-quote	Umlage	A	B			
	in Euro	%	in Euro	%	in Euro				%	in Euro	%							
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	-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			
Gerhardsbrunn	-15.482	13,09	-28.694	19,02		269	317	352	-28.965	22,73	-38.245	23,82		269	317			
Lambsborn	-119.474	13,07	-158.709	17,48		285	338	352	-53.292	4,67	-92.313	9,42		285	360			
Langwieden	-79.256	46,64	-91.562	50,50		285	338	352	-84.315	42,20	-95.435	46,97		285	390			
Martinshöhe	-219.982	14,77	-401.144	28,91		285	338	352	-269.802	16,95	-435.281	30,00		285	360			
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	-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			
Mehlingen	-295.678	10,37	-303.793	10,66		285	338	352	1.019.256		592.241			285	338			
Neuhemsbach	380		2.080			285	338	352	49.973		-51.296	7,62		285	338			
Sembach	-427.061	28,82	-461.784	31,00		285	338	352	734.733		424.339			285	338			
<b>VG Hochspeyer</b>	-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			
Frankenstein	-910.847	127,70	-927.685	112,60		296	343	352	-1.014.305	134,11	-1.042.055	118,70		296	454			
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			
Waldleiningen	-292.808	103,85	-291.757	98,90		296	343	352	-227.500	84,15	-224.030	81,15		450	450			
<b>VG Kaiserslautern-Süd</b>	-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			
Linden	-307.090	38,84	-319.962	41,27		280	320	352	-196.395	17,75	-206.940	22,12		290	345			
Queidersbach	-254.940	8,75	-296.041	12,85		285	338	352	-72.075		-90.150	3,36		285	338			
Stelzenberg	-186.295	19,42	-214.005	23,21		285	338	352	31.450		785			295	350			
Trippstadt	-635.485	22,79	-621.001	23,34		269	317	352	-406.845	12,09	-385.990	13,33		285	338			
Schopp	-302.734	22,67	-341.389	24,87		285	338	352	-199.790	12,83	-267.010	17,45		285	338			
<b>VG Landstuhl</b>	-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			
Hauptstuhl	-153.490	13,99	-204.520	18,86		285	338	352	-202.220	13,40	-215.900	17,59		295	350			
Kindsbach	-212.960	5,23	-371.960	14,81		285	338	352	-351.260	10,95	-485.280	19,93		290	350			
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			
Mittelbrunn	225.090		248.350			285	338	352	-529.850	47,53	-507.710	41,75		285	338			
Oberarnbach	-48.810	16,45	-73.930	24,84		285	338	352	14.970		3.480			285	338			
<b>VG Otterbach</b>	-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			
Hirschhorn/Pfalz	-229.250	27,65	-204.209	29,90		285	340	352	-147.708	10,90	-122.873	14,19		285	370			
Katzweiler	40.299		-23.705	1,35		285	338	352	-272.585	13,96	-294.289	16,26		285	360			
Mehlbach	-287.039	23,95	-285.396	25,03		285	338	352	-227.697	15,39	-238.143	18,21		285	370			
Olsbrücken	-226.599	28,24	-244.419	31,88		285	340	352	-203.257	20,67	-222.258	24,75		285	350			
Otterbach	-378.744	10,54	-396.477	13,67		285	340	355	-356.698	9,13	-412.204	12,52		285	360			
Sulzbachtal	-120.467	35,42	-111.347	37,43		285	338	352	-94.240	14,92	-89.310	19,55		295	370			
<b>VG Otterberg</b>	-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			
Niederkirchen	-135.988	6,14	-314.212	16,50		280	320	360	45.476		-132.000	5,81		290	340			
Otterberg, St.	-642.136	10,37	-944.782	18,64		290	330	360	-137.276		-522.257	9,37		300	360			
Schallodenbach	-47.024	6,45	-99.835	15,39		280	320	360	-42.970	4,91	-101.360	13,84		290	360			
Schneckenhausen	87.371		66.295			280	320	352	38.366					290	360			
<b>VG Ramstein-Mieseb.</b>	-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			
Kottweiler-Schwanden	-86.013	4,37	-331.097	24,14		285	338	352	-414.454	0,80	-202.299	13,38		285	338			
Niedermohr	-145.987	9,89	-405.286	29,37		285	338	352	-113.525	6,74	-342.115	23,00		285	338			
Ramstein-Mieseb., St.	1.000.904		-1.458.374	11,39		285	338	352	-84.636		-1.567.629	12,48		285	338			
Steinwenden	-56.774		-347.352	17,29		285	338	352	-193.592	6,39	-372.399	18,26		285	338			
<b>VG Weilerbach</b>	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			
Eulenbis	-16.205	3,47	-43.083	7,88		285	335	352	-25.216	5,20	-54.798	9,60		285	338			
Kollweiler	-29.410	2,27	-48.202	9,47		269	317	352	-7.861		-28.496	5,26		269	317			
Mackenbach	-56.623	3,06	-190.113	9,37		285	338	352	-29.904	1,46	-220.848	9,80		285	338			
Rodenbach	-108.926	2,65	-263.307	8,47		285	338	352	-169.072	4,76	-338.077	10,98		285	338			
Schwedelbach	-49.692	6,52	-116.465	13,27		269	317	330	-41.312	5,01	-119.273	12,19		285	338			
Weilerbach	-74.735	1,51	-345.352	6,44		260	300	330	43.650		-257.378	4,07		268	313			
Reichenbach-Steegen	-97.688	5,76	-171.330	11,05		285	338	352	-139.260	9,06	-227.356	13,40		285	338			
	-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		Umlage	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	Fehl-betrags-quote		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	Fehl-betrags-quote	Umlage	Grundsteuer	Gew.-st.		
	in Euro	%	in Euro	%	A	B	in Euro	%	in Euro	%	A	B				
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	-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
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	-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
<b>VG Hochspeyer</b>	-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
<b>VG Kaiserslautern-Süd</b>	-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
<b>VG Landstuhl</b>	-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
<b>VG Otterbach</b>	-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
<b>VG Otterberg</b>	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
<b>VG Ramstein-Mieseb.</b>	-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-Mieseb., 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
<b>VG Weilerbach</b>	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	-54.368	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	Fehl-betrags-quote	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	Fehl-betrags-quote	Umlage	Grundsteuer	Gew.-st.		
	in Euro	%	in Euro	%		A	B	in Euro	%	in Euro	%		A	B		
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	-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	
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	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	
<b>VG Kaiserslautern-Süd</b>	29.245	/	198.255	/	40	+ Sonderumlage			194.915	/	8.195	/	40	+ Sonderumlage		
Kriekenbach	-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	
<b>VG Landstuhl</b>	-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	
Oberambach	-16.935	1,69	-36.030	8,30		300	365	365	-47.680	10,85	-67.660	16,76	300	365	365	
<b>VG Otterbach-Otterberg</b>	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	-59.545	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	
<b>VG Ramstein-Miesenb.</b>	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	
<b>VG Weilerbach</b>	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	
	<b>-10.426.504</b>		<b>-13.353.258</b>						<b>-11.055.234</b>		<b>-13.515.611</b>					

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	Fehl-betrags-quote	Um-lage	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	Fehl-betrags-quote	Um-lage	Grundsteuer	Gew.-st.				
	in Euro	%	in Euro	%		A	B	in Euro	%	in Euro	%		A	B				
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	-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			
Lamsborn	-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			
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	-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			
<b>VG Kaiserslautern-Süd</b>	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			
<b>VG Landstuhl</b>	-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			
<b>VG Otterbach-Otterberg</b>	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			
<b>VG Ramstein-Mieseb.</b>	-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-Mieseb., 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			
<b>VG Weilerbach</b>	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	2021									2022								
	Freie Finanzspitze gem. Haushaltsplan		Jahresergebnis des Ergebnishaushalts gem. Haushaltsplan			Umlage	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	Fehl-betrags-quote	A		B	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	Fehl-betrags-quote	Umlage	A	B	Gew.-st.		
						in Euro											%	in Euro
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	-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		
Lamsborn	-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		
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	-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		
<b>VG Landstuhl</b>	-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		
<b>VG Otterbach-Otterberg</b>	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		
<b>VG Ramstein-Miesenb.</b>	844.580		152.549		39				657.400		127.531		39					
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		
<b>VG Weilerbach</b>	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			
	Ifd. Nr. 5 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. E23 GemHVO	Fehl- betrags- quote	Um- lage	Grundsteuer	Gew.- st.	Ifd. Nr. 5 des Musters 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO	neg. Saldo FH	gem. § 2 Abs. 1 Nr. E23 GemHVO	Fehl- betrags- quote	Um- lage	Grundsteuer	Gew.- st.						
															in Euro	%	in Euro	%	A	B
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	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			
Lamsborn	-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	490	365			
Martinshöhe	-73.187		1.815			450	465	400	242.866		14.442				450	465	400			
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	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		101.32				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			
<b>VG Landstuhl</b>	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.	2.364.650		-917.810	3,77		562	562	402	182.621		-3.520.670	15,08			562	752	432			
Mittelbrunn	-125.600	--	-106.620	5,67		400	472	470	62.673		5.960				400	472	470			
Oberambach	-4.320		-28.960	4,44		450	468	403	-128.280	--	-113.710	15,30			450	468	403			
<b>VG Otterbach-Otterberg</b>	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			
<b>VG Ramstein-Miesenb.</b>	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			
<b>VG Weilerbach</b>	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	-432.372	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	Fehl- betrag- quote	Um- lage	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	Fehl- betrag- quote	Um- lage	Grundsteuer	Gew.- st.	
	in Euro	%	in Euro	%		A	B	in Euro	%	in Euro	%		A	B	
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	28.496		468		41,75										
Bruchmühlbach-Miesau	32.404		275			450	522	400							
Gerhardsbrunn	1.686		9.516			300	365	365							
Lamsborn	17.128		8.736			345	465	410							
Langwieden	-214.332		184			253	308	380							
Martinshöhe	118.472		513			450	465	400							
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	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							
<b>VG Landstuhl</b>	859.550		-223.730	0,76	41,65										
Krackenbach	-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							
<b>VG Otterbach-Otterberg</b>	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							
<b>VG Ramstein-Mieseb.</b>	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-Mieseb., St.	806.753		296.482			350	470	400							
Steinwenden	942.904		789.000			350	470	400							
<b>VG Weilerbach</b>	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
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>																	
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
Lamsborn	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
<b>SUMME</b>	<b>4.421.867</b>	<b>4.548.642</b>	<b>5.078.743</b>	<b>5.458.532</b>	<b>5.760.844</b>	<b>5.822.768</b>	<b>5.892.401</b>	<b>5.931.601</b>	<b>6.257.891</b>	<b>6.738.843</b>	<b>7.315.881</b>	<b>7.177.832</b>	<b>7.740.102</b>	<b>9.097.833</b>	<b>9.011.290</b>	<b>9.752.720</b>	<b>10.262.627</b>
<b>VG Enkenbach-A.</b>																	
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	954.418	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	2.510.893	3.477.361	2.893.020	2.785.707
<b>SUMME</b>	<b>13.028.120</b>	<b>11.275.184</b>	<b>12.244.480</b>	<b>13.983.883</b>	<b>15.765.245</b>	<b>13.328.858</b>	<b>14.380.151</b>	<b>14.572.295</b>	<b>17.706.131</b>	<b>18.593.872</b>	<b>20.411.840</b>	<b>19.031.503</b>	<b>19.408.257</b>	<b>23.262.710</b>	<b>25.522.222</b>	<b>25.558.182</b>	<b>25.809.445</b>
<b>VG Landstuhl</b>																	
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
Hauptstuhl	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	9.599.297	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	796.270	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
Oberambach	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	2.256.514	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
<b>SUMME</b>	<b>15.698.420</b>	<b>15.065.032</b>	<b>18.366.219</b>	<b>17.438.994</b>	<b>19.013.654</b>	<b>20.241.892</b>	<b>20.091.438</b>	<b>20.719.461</b>	<b>23.415.999</b>	<b>22.698.254</b>	<b>23.804.479</b>	<b>25.063.156</b>	<b>27.023.845</b>	<b>28.729.363</b>	<b>31.433.647</b>	<b>30.765.192</b>	<b>30.698.903</b>
<b>VG Otterbach-Otterberg</b>																	
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	413.875	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	529.710	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
<b>SUMME</b>	<b>9.597.643</b>	<b>9.918.813</b>	<b>10.442.089</b>	<b>10.801.771</b>	<b>11.541.365</b>	<b>11.663.965</b>	<b>12.661.719</b>	<b>12.154.031</b>	<b>13.588.351</b>	<b>14.144.609</b>	<b>14.573.368</b>	<b>15.046.654</b>	<b>16.520.608</b>	<b>17.298.020</b>	<b>17.628.081</b>	<b>18.727.399</b>	<b>19.142.025</b>
<b>VG Ramstein-M.</b>																	
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.									

## Übersicht über die Entwicklung der Gemeindebilanzen

### Eröffnungsbilanz

Gebietskörperschaft	Bilanzsumme	Eigenkapital	Anlagevermögen	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen	Rückstellungen	Sonderposten
<b>VG Bruchmühlbach-Miesau</b>	24.599.343	6.138.362	16.901.976	4.310.924	<b>-2.334.992</b>	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	<b>-228.313</b>	16.521	683.709
Lamsborn	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
<b>VG Enkenbach-Alsenborn</b>	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	<b>-660.441</b>	335.870	8.409.750
Neuhemsbach	5.522.893	3.033.852	5.137.973	271.449	<b>-361.425</b>	112.828	2.100.960
Sembach	19.705.258	9.066.614	17.000.818	169.255	<b>-382.203</b>	262.209	7.891.305
<b>VG Hochspeyer</b>	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	<b>-180.519</b>	1.732.429	693.113	425.452	10.405	786.522
<b>VG Kaiserslautern-Süd</b>	26.650.537	7.760.455	24.534.049	6.565.191	<b>-359.137</b>	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	<b>-412.818</b>	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
<b>VG Landstuhl</b>	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	<b>-530.625</b>	25.482	1.583.586
Oberarnbach	2.016.302	914.190	2.001.522	93.542	13.867	38.204	953.705
<b>VG Otterbach</b>	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
<b>VG Otterberg</b>	19.550.521	8.278.232	17.582.565	2.147.259	<b>-321.225</b>	5.074.208	2.070.261
Heiligenmoschel	3.024.701	983.545	2.958.974	214.393	<b>-4.035</b>	25.248	1.741.558
Niederkirchen	10.069.360	4.970.776	9.702.248	544.172	<b>-169.124</b>	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
<b>VG Ramstein-Miesenbach</b>	53.129.792	19.877.811	41.752.905	2.509.428	<b>-38.872</b>	10.031.520	9.792.208
Hütschenhausen	34.514.774	27.054.894	33.325.588	970.593	<b>-612.584</b>	80.418	6.270.433
Kottweiler-Schwanden	10.963.681	7.864.851	10.230.123	475.938	<b>-464.886</b>	83.984	2.524.285
Niederrohr	12.093.189	8.775.047	11.386.635	216.355	<b>-466.662</b>	72.057	3.016.531
Ramstein-Miesenbach, St	96.123.610	73.842.146	83.940.034	4.233.985	<b>-4.717.543</b>	423.159	13.149.356
Steinwenden	21.098.782	15.473.005	19.279.360	616.016	<b>-942.638</b>	77.704	4.908.723
<b>VG Weilerbach</b>	63.952.924	22.537.574	35.150.314	0	<b>-1.946.752</b>	3.614.127	11.007.313
Erzenhausen	7.060.289	3.813.664	6.597.824	55.718	<b>-458.874</b>	33.487	3.155.006
Eulenbis	4.537.088	1.951.585	4.322.774	0	<b>-211.565</b>	34.008	2.547.912
Kollweiler	7.161.715	1.957.129	6.785.336	635.289	<b>-296.489</b>	29.675	4.501.172
Mackebach	21.092.901	13.503.483	19.485.938	0	<b>-1.521.779</b>	81.964	7.387.012
Rodenbach	22.698.998	14.899.915	21.034.075	971.641	<b>-1.500.165</b>	135.981	6.594.503
Schwedelbach	10.469.215	6.504.352	10.040.386	0	<b>-340.396</b>	124.480	3.786.100
Weilerbach	46.837.720	35.590.766	35.817.732	0	<b>-10.544.894</b>	98.260	10.879.454
Reichenbach-Steegen	9.483.805	3.879.243	9.284.530	1.022.577	<b>-75.203</b>	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
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	<b>40.078.973</b>	<b>6.842.191</b>	<b>-357.049</b>	<b>4.428.475</b>	<b>5.762.451</b>	<b>42.020.429</b>	<b>6.313.202</b>	<b>-528.990</b>	<b>7.222.262</b>	<b>5.939.880</b>
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
Lamsborn	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
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	<b>56.314.656</b>	<b>25.490.641</b>	<b>-62.503</b>	<b>0</b>	<b>-6.208.517</b>	<b>60.975.493</b>	<b>25.620.688</b>	<b>120.576</b>	<b>0</b>	<b>-10.441</b>
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
<b>VG Hochspeyer</b>	<b>34.081.686</b>	<b>1.709.873</b>	<b>-398.030</b>	<b>5.032.677</b>	<b>9.262.017</b>	<b>36.783.964</b>	<b>861.342</b>	<b>-359.840</b>	<b>5.679.887</b>	<b>6.305.192</b>
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
<b>VG Kaiserslautern-Süd</b>	<b>29.940.455</b>	<b>7.207.298</b>	<b>-168.783</b>	<b>6.122.807</b>	<b>430.454</b>	<b>27.907.328</b>	<b>6.854.077</b>	<b>-650.596</b>	<b>5.884.013</b>	<b>675.440</b>
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
<b>VG Landstuhl</b>	<b>61.610.103</b>	<b>20.474.470</b>	<b>465.106</b>	<b>7.412.247</b>	<b>7.516.718</b>	<b>67.341.958</b>	<b>18.712.398</b>	<b>-1.759.945</b>	<b>6.682.529</b>	<b>13.316.173</b>
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	6.688.424
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
<b>VG Otterbach</b>	<b>20.317.409</b>	<b>2.418.616</b>	<b>-272.947</b>	<b>3.131.889</b>	<b>2.184.454</b>	<b>22.183.622</b>	<b>1.590.328</b>	<b>-859.625</b>	<b>3.113.187</b>	<b>2.823.982</b>
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
<b>VG Otterberg</b>	<b>21.001.355</b>	<b>8.258.406</b>	<b>-306.213</b>	<b>1.972.599</b>	<b>-473.853</b>	<b>22.257.717</b>	<b>8.006.447</b>	<b>-251.959</b>	<b>2.065.452</b>	<b>-593.056</b>
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
<b>VG Ramstein-Miesenb.</b>	<b>50.990.160</b>	<b>20.077.537</b>	<b>189.170</b>	<b>1.767.370</b>	<b>-7.099.973</b>	<b>52.499.374</b>	<b>19.723.829</b>	<b>-335.909</b>	<b>1.975.982</b>	<b>-709.169</b>
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
<b>VG Weilerbach</b>	<b>56.381.057</b>	<b>22.229.046</b>	<b>-304.578</b>	<b>0</b>	<b>-2.023.213</b>	<b>65.898.775</b>	<b>21.722.529</b>	<b>-506.517</b>	<b>75.000</b>	<b>-3.501.162</b>
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	Eigenkapital (inkl. Ergebnis)	Überschuss/Fehlbetrag	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen	Bilanz-summe	Eigenkapital (inkl. Ergebnis)	Überschuss/Fehlbetrag	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	<b>41.652.401</b>	<b>5.215.359</b>	<b>-1.097.843</b>	<b>6.781.667</b>	<b>7.231.630</b>	<b>42.059.090</b>	<b>4.526.250</b>	<b>-689.037</b>	<b>6.327.543</b>	<b>8.387.810</b>
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
Lamsborn	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
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	<b>50.089.003</b>	<b>25.570.286</b>	<b>-49.052</b>	<b>0</b>	<b>98.314</b>	<b>52.449.570</b>	<b>25.684.409</b>	<b>114.141</b>	<b>0</b>	<b>385.398</b>
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
<b>VG Hochspeyer</b>	<b>39.731.560</b>	<b>195.740</b>	<b>-665.871</b>	<b>5.427.569</b>	<b>7.414.375</b>	<b>39.800.824</b>	<b>143.291</b>	<b>-52.179</b>	<b>5.157.811</b>	<b>8.525.627</b>
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
<b>VG Kaiserslautern-Süd</b>	<b>29.419.547</b>	<b>6.284.592</b>	<b>-569.485</b>	<b>7.058.699</b>	<b>446.703</b>	<b>30.762.025</b>	<b>6.565.946</b>	<b>-75.203</b>	<b>7.737.868</b>	<b>500.975</b>
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
<b>VG Landstuhl</b>	<b>69.640.811</b>	<b>16.168.593</b>	<b>-2.034.963</b>	<b>10.945.674</b>	<b>11.198.773</b>	<b>72.426.214</b>	<b>16.452.465</b>	<b>145.942</b>	<b>11.646.020</b>	<b>10.184.965</b>
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	-1.036.936	605.287	436.856
Oberambach	2.010.471	754.342	-67.432	82.656	105.808	3.237.931	1.432.301	480	138.827	27.623
<b>VG Otterbach</b>	<b>22.022.287</b>	<b>1.115.847</b>	<b>-474.481</b>	<b>3.759.461</b>	<b>2.424.942</b>	<b>22.636.081</b>	<b>1.305.553</b>	<b>189.655</b>	<b>3.862.829</b>	<b>2.340.920</b>
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	9.093.482	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
<b>VG Otterberg</b>	<b>23.676.661</b>	<b>8.267.318</b>	<b>260.871</b>	<b>1.928.279</b>	<b>-308.842</b>	<b>22.117.044</b>	<b>8.183.602</b>	<b>-55.887</b>	<b>1.724.456</b>	<b>-217.761</b>
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
<b>VG Ramstein-Miesenb.</b>	<b>55.770.225</b>	<b>20.021.104</b>	<b>300.971</b>	<b>2.115.074</b>	<b>-2.310.438</b>	<b>54.413.504</b>	<b>19.492.061</b>	<b>-529.043</b>	<b>2.420.955</b>	<b>-659.603</b>
Hüttschenhausen	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	1.866.721	-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
<b>VG Weilerbach</b>	<b>54.683.159</b>	<b>21.354.068</b>	<b>-368.461</b>	<b>0</b>	<b>-3.808.141</b>	<b>53.006.269</b>	<b>20.881.299</b>	<b>-472.768</b>	<b>0</b>	<b>-2.268.113</b>
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
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	<b>42.680.841</b>	<b>4.221.083</b>	<b>-305.167</b>	<b>5.868.683</b>	<b>8.319.080</b>	<b>45.462.624</b>	<b>4.208.062</b>	<b>-13.021</b>	<b>5.404.927</b>	<b>9.556.875</b>
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	-274.406	1.008.102	665.357	-98.066	0	-252.382
Lamsborn	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
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	<b>56.445.961</b>	<b>25.822.972</b>	<b>116.093</b>	<b>0</b>	<b>-84.816</b>	<b>59.717.548</b>	<b>25.633.051</b>	<b>-189.920</b>	<b>0</b>	<b>-37.989</b>
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
<b>VG Hochspeyer</b>	<b>40.943.938</b>	<b>468.649</b>	<b>325.357</b>	<b>4.870.423</b>	<b>8.266.013</b>	<b>42.044.807</b>	<b>291.633</b>	<b>-177.015</b>	<b>4.720.513</b>	<b>8.280.972</b>
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
<b>VG Kaiserslautern-Süd</b>	<b>31.904.584</b>	<b>6.741.445</b>	<b>175.498</b>	<b>9.086.152</b>	<b>236.579</b>	<b>34.653.274</b>	<b>6.734.847</b>	<b>-6.597</b>	<b>9.932.513</b>	<b>943.715</b>
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
<b>VG Landstuhl</b>	<b>67.699.836</b>	<b>12.243.276</b>	<b>331.224</b>	<b>11.874.734</b>	<b>10.180.586</b>	<b>63.012.977</b>	<b>12.269.505</b>	<b>157.167</b>	<b>12.848.987</b>	<b>9.743.677</b>
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	66.668.808	-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
<b>VG Otterbach</b>	<b>23.188.544</b>	<b>1.757.923</b>	<b>452.370</b>	<b>3.899.683</b>	<b>2.150.722</b>	<b>28.136.377</b>	<b>1.697.745</b>	<b>-60.382</b>	<b>3.664.781</b>	<b>1.144.664</b>
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	10.095.735	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
<b>VG Otterberg</b>	<b>22.053.067</b>	<b>8.654.306</b>	<b>470.704</b>	<b>1.523.444</b>	<b>-184.589</b>	<b>24.267.437</b>	<b>8.639.118</b>	<b>-15.188</b>	<b>1.702.187</b>	<b>103.822</b>
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
<b>VG Ramstein-Miesemb.</b>	<b>55.872.458</b>	<b>20.400.702</b>	<b>908.641</b>	<b>2.728.019</b>	<b>-152.297</b>	<b>53.976.924</b>	<b>20.317.631</b>	<b>825.569</b>	<b>2.583.508</b>	<b>-261.506</b>
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-Miesemb. 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
<b>VG Weilerbach</b>	<b>50.399.040</b>	<b>21.395.105</b>	<b>513.806</b>	<b>0</b>	<b>-1.834.186</b>	<b>50.286.105</b>	<b>20.680.351</b>	<b>-714.753</b>	<b>0</b>	<b>-3.281.477</b>
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	0	-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

Gebietskörperschaft	Bilanz 2015					Bilanz 2016				
	Bilanzsumme	Eigenkapital (inkl. Ergebnis)	Überschuss/ Fehlbetrag	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen	Bilanzsumme	Eigenkapital (inkl. Ergebnis)	Überschuss/ Fehlbetrag	Investitionskredite	Verbindlichkeiten für Liquidität abzgl. Forderungen
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	<b>46.565.774</b>	<b>4.055.231</b>	<b>-152.831</b>	<b>5.451.989</b>	<b>9.283.911</b>	<b>52.189.574</b>	<b>6.560.263</b>	<b>22.024</b>	<b>5.863.658</b>	<b>9.308.570</b>
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
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	<b>111.555.369</b>	<b>27.553.468</b>	<b>2.026.966</b>	<b>4.253.913</b>	<b>7.446.069</b>	<b>110.253.728</b>	<b>28.464.078</b>	<b>910.610</b>	<b>3.920.797</b>	<b>5.908.102</b>
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
<b>VG Hochspeyer</b>	<b>entfällt</b>					<b>entfällt</b>				
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
<b>VG Kaiserslautern-Süd</b>	<b>37.454.984</b>	<b>7.086.760</b>	<b>351.913</b>	<b>9.927.468</b>	<b>1.099.398</b>	<b>38.969.745</b>	<b>7.288.657</b>	<b>201.896</b>	<b>9.474.626</b>	<b>811.183</b>
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
<b>VG Landstuhl</b>	<b>66.876.755</b>	<b>13.212.062</b>	<b>945.175</b>	<b>13.478.636</b>	<b>10.218.303</b>	<b>73.013.622</b>	<b>14.096.337</b>	<b>917.541</b>	<b>14.891.048</b>	<b>9.518.077</b>
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
Oberambach	3.037.706	1.304.917	-55.554	158.390	93.861	2.979.579	1.243.317	-61.600	158.989	150.055
<b>VG Otterbach-Otterberg</b>	<b>50.590.334</b>	<b>10.547.645</b>	<b>38.951</b>	<b>4.970.555</b>	<b>3.754.164</b>	<b>52.939.430</b>	<b>11.448.161</b>	<b>874.499</b>	<b>4.630.585</b>	<b>3.349.907</b>
<b>VG Otterbach</b>	<b>entfällt</b>					<b>entfällt</b>				
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
<b>VG Otterberg</b>	<b>entfällt</b>					<b>entfällt</b>				
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
<b>VG Ramstein-Miesenb.</b>	<b>52.459.214</b>	<b>20.916.411</b>	<b>598.780</b>	<b>2.430.200</b>	<b>255.075</b>	<b>49.562.104</b>	<b>20.593.796</b>	<b>40.340</b>	<b>2.261.501</b>	<b>-267.019</b>
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
<b>VG Weilerbach</b>	<b>53.457.787</b>	<b>20.074.179</b>	<b>-606.173</b>	<b>0</b>	<b>-3.116.242</b>	<b>53.179.176</b>	<b>20.024.821</b>	<b>-49.358</b>	<b>0</b>	<b>-419.357</b>
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
<b>VG Bruchmühlbach-M.</b>	<b>53.367.346</b>	<b>6.152.979</b>	<b>-407.284</b>	<b>6.581.381</b>	<b>9.695.582</b>	<b>54.770.528</b>	<b>6.479.716</b>	<b>335.388</b>	<b>6.478.786</b>	<b>11.421.014</b>
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
<b>VG Enkenbach-Alsenb.</b>	<b>fehlt</b>					<b>fehlt</b>				
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	45.362	-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
<b>VG Hochspeyer</b>	<b>entfällt</b>					<b>entfällt</b>				
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
Frankenst. ein	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
<b>VG Kaiserslautern-Süd</b>	<b>40.860.581</b>	<b>8.351.453</b>	<b>106.279</b>	<b>9.437.327</b>	<b>136.585</b>	<b>44.252.691</b>	<b>8.523.574</b>	<b>172.121</b>	<b>9.955.610</b>	<b>-115.998</b>
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
<b>VG Landstuhl</b>	<b>76.134.981</b>	<b>15.090.690</b>	<b>994.354</b>	<b>15.171.050</b>	<b>8.068.652</b>	<b>78.512.070</b>	<b>16.584.716</b>	<b>1.494.025</b>	<b>15.564.968</b>	<b>6.391.002</b>
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	735.578	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
Oberambach	3.005.765	1.205.712	-37.605	147.481	261.108	2.889.207	1.298.658	92.945	136.900	119.702
<b>VG Otterbach-Otterberg</b>	<b>55.017.749</b>	<b>11.319.259</b>	<b>-128.901</b>	<b>4.338.186</b>	<b>2.919.868</b>	<b>57.728.839</b>	<b>12.319.669</b>	<b>1.000.409</b>	<b>4.055.790</b>	<b>1.593.623</b>
<b>VG Otterbach</b>	<b>entfällt</b>					<b>entfällt</b>				
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
<b>VG Otterberg</b>	<b>entfällt</b>					<b>entfällt</b>				
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
<b>VG Ramstein-Miesenb.</b>	<b>51.474.075</b>	<b>21.213.795</b>	<b>619.998</b>	<b>2.086.054</b>	<b>-1.016.984</b>	<b>125.392.081</b>	<b>21.688.390</b>	<b>474.594</b>	<b>1.901.625</b>	<b>1.933.114</b>
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
<b>VG Weilerbach</b>	<b>fehlt</b>					<b>fehlt</b>				
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				





## Umlageanspannung im Landkreis Kaiserslautern

Verbandsgemeinde Umlagesatz	Rechnungsergebnis				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		
	2003	2004	2005	2006																																								
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		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		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		46,16		46,15		46,15		47,50		47,50		47,00		47,00		47,00		47,00		47,00		entf.		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.		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		45,83		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		36,00		38,00		35,00		36,50		36,50
<b>Kreisdurchschnitt</b>	<b>39,82</b>	<b>40,06</b>	<b>42,22</b>	<b>42,41</b>	<b>42,90</b>	<b>41,78</b>		<b>41,69</b>		<b>41,10</b>		<b>41,07</b>		<b>41,46</b>		<b>41,72</b>		<b>41,72</b>		<b>42,00</b>		<b>42,48</b>		<b>42,42</b>		<b>43,16</b>		<b>42,96</b>		<b>42,59</b>		<b>40,53</b>		<b>40,37</b>		<b>40,20</b>		<b>37,17</b>		<b>37,06</b>		<b>37,07</b>		
<b>Landesdurchschnitt *3</b>	<b>38,03</b>	<b>38,44</b>	<b>39,46</b>	<b>39,19</b>		<b>38,22</b>		<b>38,81</b>		<b>36,94</b>		<b>37,45</b>		<b>37,56</b>		<b>37,00</b>		<b>36,18</b>		<b>35,30</b>		<b>35,37</b>		<b>34,81</b>		<b>35,80</b>		<b>35,21</b>		<b>34,70</b>		<b>34,60</b>		<b>34,25</b>		<b>*4</b>		<b>*4</b>		<b>*4</b>		<b>*4</b>		
<b>Kreisumlagesatz LK KL</b>	<b>35,31</b>	<b>35,31</b>	<b>36,00</b>	<b>36,00</b>		<b>36,50</b>		<b>37,25</b>		<b>37,75</b>		<b>38,75</b>		<b>39,75</b>		<b>40,50</b>		<b>41,20</b>		<b>41,80</b>		<b>42,25</b>		<b>44,23</b>		<b>44,25</b>		<b>42,25</b>		<b>43,87</b>		<b>42,25</b>		<b>42,25</b>		<b>42,25</b>		<b>42,25</b>		<b>43,50</b>		<b>43,56</b>		
<b>KU-Landesdurchschn. *3</b>	<b>36,22</b>	<b>36,57</b>	<b>37,42</b>	<b>38,14</b>		<b>38,62</b>		<b>39,34</b>		<b>39,43</b>		<b>41,15</b>		<b>41,94</b>		<b>42,45</b>		<b>43,26</b>		<b>43,32</b>		<b>43,55</b>		<b>43,65</b>		<b>44,07</b>		<b>43,60</b>		<b>42,68</b>		<b>43,69</b>		<b>43,69</b>		<b>43,89</b>		<b>43,34</b>		<b>44,72</b>		<b>45,80</b>		
<b>VG+LK-Umlage im LK KL (Durchschnitt)</b>	<b>75,13</b>	<b>75,37</b>	<b>78,22</b>	<b>78,41</b>		<b>78,28</b>		<b>78,94</b>		<b>78,85</b>		<b>79,82</b>		<b>81,21</b>		<b>82,22</b>		<b>82,92</b>		<b>83,80</b>		<b>84,73</b>		<b>86,65</b>		<b>87,41</b>		<b>85,21</b>		<b>86,46</b>		<b>82,78</b>		<b>82,62</b>		<b>82,45</b>		<b>79,42</b>		<b>80,56</b>		<b>80,63</b>		
<b>Höchste Anspannung</b>	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		
<b>Niedrigste Anspannung</b>	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

# LANDKREIS KAISERSLAUTERN



## Beteiligungsbericht für den Haushalt 2026

Stand 11.11.2025

(Auf Basis der zur Zeit vorliegenden Jahresabschlüsse und Beteiligungsberichte von Finanzanlagen)

## 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

	Landkreis ist unmittelbar beteiligt an	Landkreis ist über seine Beteiligung mittelbar beteiligt an
Landkreis Kaiserslautern	→ WFK	→ VcW Venture-Capital Westpfalz Unternehmensbeteiligungsgesellschaft mbH, Holzhofstraße 4, 55116 Mainz. Die VcW stellt Unternehmen in der Region Westpfalz nach Maßgabe ihrer Richtlinien Risikokapital zur Erweiterung und Stärkung der Eigenkapitalbasis zur Verfügung.
	→ PGA	→ Keine unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligungen
	→ Neue Energie	→ Keine unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligungen
	→ Eigenbetrieb Abfallw.	→ Keine unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligungen
	→ ZAK	→ GML Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH, Bürgermeister-Grünzweig-Straße 87, 67059 Ludwigshafen. Die GML ist ein kommunales Unternehmen für die Verwertung von Siedlungsabfällen in Rheinland-Pfalz.
	→ Altlastenzweckverband Tierische Nebenprodukte (ATN)	→ Zweckverband Tierische Nebenprodukte Südwest (ATN)
	→ IGS Otterberg	→ Keine unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligungen
	→ IGS E.-Alsenborn	→ Keine unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligungen
	→ IGS Landstuhl	→ Keine unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligungen
	→ ZRN	→ VRN Verkehrsverbund Rhein-Neckar GmbH, B1 3-5, 68159 Mannheim. Die VRN GmbH erarbeitet für den Zweckverband verkehrspolitische Leitlinien und Grundlagen für die konzeptionelle Verkehrsplanung. Der ZRN ist Alleingesellschafter der VRN.
	→ Zweckverband Kreissparkasse KL	→ Kreissparkasse Kaiserslautern

## WFK - Wirtschaftsförderungsgesellschaft Stadt und Landkreis Kaiserslautern mbH

Fruchthallstrasse 14  
67655 Kaiserslautern  
Tel. (0631) - 37124 - 0  
Fax: (0631) - 37124 - 1825  
E-Mail: [wfk@kaiserslautern.de](mailto:wfk@kaiserslautern.de)  
Internet: [www.wfk-kl.de](http://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 GemO)

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 GemO)

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 Aufsichtsratsvergütungen 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**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Anlagevermögen</b>		
Immaterielle Vermögensgegenstände	7.579,00 €	12.127,00 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.918,00 €	36.399,00 €
Beteiligungen	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Umlaufvermögen</b>		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.204,49 €	6.816,29 €
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	51.470,85 €	193.575,38 €
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	849,85 €	0,00 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>97.022,19 €</b>	<b>253.917,67 €</b>

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Eigenkapital</b>		
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 €
<b>Rückstellungen</b>	51.301,69 €	15.980,49 €
<b>Verbindlichkeiten</b>	14.706,86 €	8.171,33 €
<b>Summe Passiva</b>	<b>97.022,19 €</b>	<b>253.917,67 €</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2024	31.12.2023
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>40.186,91 €</b>	<b>60.280,36 €</b>
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>532.116,40 €</b>	<b>825.505,93 €</b>
<b>Personalaufwand</b>		
Löhne und Gehälter	516.711,20 €	495.020,37 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung	122.261,26 €	124.945,72 €
<b>Abschreibungen auf das Anlagevermögen</b>	<b>10.319,79 €</b>	<b>8.172,29 €</b>
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>121.895,98 €</b>	<b>134.633,21 €</b>
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>132,71 €</b>	<b>84,01 €</b>
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-198.752,21 €</b>	<b>123.098,71 €</b>

## **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 GemO)**

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 Schöffner  
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 gesamtwirtschaftlichen 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
<b>Anlagevermögen</b>	4,00 €	4,00 €
<b>Umlaufvermögen</b>		
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 €
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
<b>Summe Aktiva</b>	<b>97.003,29 €</b>	<b>113.622,20 €</b>

Passiva	31.12.2024	31.12.2023
<b>Eigenkapital</b>		
Gezeichnetes Kapital	25.000,00 €	25.000,00 €
Gewinnvortrag	64.129,24 €	66.484,90 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-6.197,10 €	-2.355,66 €
<b>Rückstellungen</b>	8.203,28 €	15.940,77 €
<b>Verbindlichkeiten</b>	5.867,87 €	8.552,19 €
<b>Sonstige Passiva</b>		
<b>Summe Passiva</b>	<b>97.003,29 €</b>	<b>113.622,20 €</b>

**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 Erzeugnissen	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 €
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-6.197,10 €</b>	<b>-2.355,66 €</b>

## 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 GemO)

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 Wolfram
- 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**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Anlagevermögen</b>		
Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00 €	2.089,00 €
Technische Anlagen und Maschinen	245.686,00 €	174.294,00 €
<b>Umlaufvermögen</b>		
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 €
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	833,59 €	759,25 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>348.474,27 €</b>	<b>296.560,93 €</b>
<b>Passiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Eigenkapital</b>		
Gezeichnetes Kapital	200.000,00 €	200.000,00 €
Verlustvortrag	-89.139,55 €	-65.196,79 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-5.698,64 €	-23.942,76 €
<b>Rückstellungen</b>	9.300,00 €	6.000,00 €
<b>Verbindlichkeiten</b>		
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 €
<b>Summe Passiva</b>	<b>348.474,27 €</b>	<b>296.560,93 €</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
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 €
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-5.698,64 €</b>	<b>-23.942,76 €</b>

## 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
<b>Anlage Vermögen</b>		
Immaterielle Vermögensgegenstände	19.027,57 €	7.302,62 €
<b>Sachanlagen</b>		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	644.070,17 €	523.812,79 €
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.913,38 €	2.913,38 €
<b>Umlaufvermögen</b>		
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 €
<b>Guthaben bei Kreditinstituten</b>	3.042.111,44 €	5.164.459,96 €
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	28.758,28 €	23.190,97 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>5.860.406,80 €</b>	<b>6.577.850,82 €</b>

Passiva	31.12.2024	31.12.2023
<b>Eigenkapital</b>		
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 €
<b>Rückstellungen</b>		
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 €
<b>Verbindlichkeiten</b>		
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 €
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
<b>Passiva Summe</b>	<b>5.860.406,80 €</b>	<b>6.577.850,82 €</b>



**Gewinn- und Verlustrechnung**

Gewinn- und Verlustrechnung	31.12.2024	31.12.2023
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>22.709.740,81 €</b>	<b>19.315.499,61 €</b>
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>138.372,75 €</b>	<b>134.415,27 €</b>
<b>Materialaufwand</b>		
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 €
<b>Personalaufwand</b>		
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 €
<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	<b>141.347,76 €</b>	<b>121.142,80 €</b>
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>717.911,35 €</b>	<b>715.004,38 €</b>
<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>150.446,75 €</b>	<b>71.104,08 €</b>
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>21.058,58 €</b>	<b>7.285,80 €</b>
<b>Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>-66.579,89 €</b>	<b>115.461,93 €</b>
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>74.030,61 €</b>	<b>80.470,77 €</b>
<b>Sonstige Steuern</b>	<b>-122,00 €</b>	<b>332,00 €</b>
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>74.152,61 €</b>	<b>80.138,77 €</b>

**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 zuständige 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 Los

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  $\frac{1}{4}$  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 Gebührenerhöhung 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 Gebührenssteigerung 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 Emissionshandelsystem 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<sub>2</sub>-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<sub>2</sub>-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<sub>2</sub>-Preis im nationalen Brennstoffemissionshandel nach dem BEHG sukzessive wie folgt weiter ansteigen:

2024: 35 €/Mg CO<sub>2</sub> (entspricht Anstieg des Verbrennungspreises der GML um 10,50 €/Mg)

2025: 45 €/Mg CO<sub>2</sub> (entspricht Anstieg des Verbrennungspreises der GML um 13,50 €/Mg)

2026: 55-65 €/Mg CO<sub>2</sub> (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 Gestaltung 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 Bioabfalls durchgeführt. 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 Ertragsituation 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 Jahresende 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 CO<sub>2</sub>-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 CO<sub>2</sub>-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 Gebührenaussgleichsrückstellung 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 Trennunggebotes, 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 so weit 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. 1 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€ zusammensetzt.

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](http://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 „Deponieverband 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 betragen 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
<b>Anlagevermögen</b>		
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 €
<b>Umlaufvermögen</b>		
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 €
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	380.629,53 €	364.656,76 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>107.262.509,75 €</b>	<b>104.315.766,12 €</b>

Passiva	31.12.2024	31.12.2023
<b>Eigenkapital</b>		
Stammkapital	2.556.459,41 €	2.556.459,41 €
andere Ergebnismrücklage Hoheitsbereich	16.600.312,87 €	15.789.878,57 €
andere Ergebnismrücklage 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 €
<b>Sonderposten mit Rücklagenanteil</b>	<b>8.398.126,74 €</b>	<b>8.015.697,41 €</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>20.721.236,89 €</b>	<b>20.519.666,54 €</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>26.937.068,93 €</b>	<b>29.442.462,88 €</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>19.766.760,18 €</b>	<b>16.564.201,55 €</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>107.262.509,75 €</b>	<b>104.315.766,12 €</b>

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 €
<b>Materialaufwand</b>		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	445.951,65 €	712.527,98 €
Aufwendung für bezogene Leistungen	16.823.019,59 €	15.079.300,39 €
<b>Personalaufwand</b>		
Löhne und Gehälter	8.033.120,64 €	7.247.222,50 €
soziale Abgaben und Aufwendungen	2.437.628,80 €	2.328.122,67 €
<b>Abschreibungen</b>		
sonstige betriebliche Aufwendungen	9.010.182,15 €	8.101.139,40 €
	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 €
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.708.070,47 €</b>	<b>1.423.304,53 €</b>
sonstige Steuern	42.491,20 €	34.568,87 €
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>1.665.579,27 €</b>	<b>1.388.735,66 €</b>
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 Gebührenausschlagsrücklage (-)	22.742,55 €	-87.299,45 €
Einstellung in die Ergebnissrücklage Hoheit (-)	810.434,30 €	724.235,66 €
Einstellung in die Gewinnrücklage BgA (-)	665.600,81 €	1.959.272,69 €
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.642.836,72 €</b>	<b>1.476.035,11 €</b>

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 Gebührenaussgleichsrücklage 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 Gebührekalkulationsperiode 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 Gebührenaussgleichsrücklage 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 Kapittelal 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 gesteigener 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 Abfällen, 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 gesteigerter 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 Anlagenverkäufen.

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 Jahresabschluss 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 Rücksiedlungsaufösungen 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 Liefer-schwierigkeiten 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 Berichtsjahr 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 Abfälle 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 Personalengpässe 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 beträgt 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 Gebührenaussgleichsrücklage 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 Gebührenergabekalkulation 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 beträgt 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 Kapitaltal 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 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 Berncastel-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

## 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 Gesamthandeigentümergeinschaft die Anlage in Rivenich und Sammelstelle in Sembach an die nunmehr privatisierte SecAnim Südwest GmbH (vormals Gesellschaft für Tierkörperbeseitigung (GfT) mbH). Die Gesamthandeigentümergeinschaft wurde bereits im Jahr 2016 vom Altlastenzweckverband Tierische Nebenprodukte vertreten.

Zum 01.01.2017 wurde die Gesamthandeigentümergeinschaft 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.

<b>Aktiva</b>	<b>22.09.2016</b>
<b>Anlagevermögen</b>	<b>0,00</b>
<b>Umlaufvermögen</b>	
Vorräte	
1. Roh-, hilfs- und Betriebsstoffe	<b>418.476,42</b>
2. Fertige Erzeugnisse	<b>354.845,79</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
1. aus Lieferungen und Leistungen	<b>378.608,26</b>
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<b>137.379,90</b>
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	<b>738.295,26</b>
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>8.858.338,52</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>10.885.944,15</b>
<b>Passiva</b>	<b>22.09.2016</b>
<b>Eigenkapital</b>	
Stammkapital	<b>2.200.000,00</b>
Zweckgebundene Rücklagen	<b>368.130,15</b>
Allgemeine Rücklagen	<b>4.878.904,57</b>
Verlustvortrag	<b>-13.106.647,67</b>
Jahresverlust	<b>-3.198.725,57</b>
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	<b><u>8.858.338,52</u></b>
	<b>0,00</b>
<b>Rückstellungen</b>	
sonstige Rückstellungen	<b>1.954.437,81</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>	
gegenüber Kreditinstituten	<b>8.308.328,75</b>
aus Lieferungen und Leistungen	<b>394.795,26</b>
sonstige Verbindlichkeiten	<b>228.382,33</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>10.885.944,15</b>



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 Beschlusses 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 Vorstandsvorsteher 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 ausgeschriben 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 beleihen.

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 Drittllösung 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 Drittelösung 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 Drittelösung 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 Berncastel-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
<b>Anlagevermögen</b>		
Immaterielles Vermögen	0,00 €	0,00 €
Sachanlagen	0,00 €	0,00 €
Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €
<b>Umlaufvermögen</b>		
Forderungen	-43.767,70 €	-23.419,77 €
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	101.037,53 €	112.156,64 €
<b>Rechnungsabgrenzung</b>		
<b>Summe Aktiva</b>	<b>57.269,83 €</b>	<b>88.736,87 €</b>

Passiva	31.12.2022	31.12.2021
<b>Eigenkapital</b>	0,00 €	0,00 €
<b>Sonderposten</b>	0,00 €	0,00 €
<b>Rückstellungen</b>	0,00 €	0,00 €
<b>Verbindlichkeiten</b>		
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 €
<b>Rechnungsabgrenzung</b>	0,00 €	0,00 €
<b>Passiva Summe</b>	<b>57.269,83 €</b>	<b>88.736,87 €</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
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 €
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>



## 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 Rahmenvereinbarung 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**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Anlagevermögen</b>		
Immaterielle Vermögensgegenstände	19.279,35 €	32.627,57 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	33.175,94 €	40.083,26 €
Beteiligungen		
<b>Umlaufvermögen</b>		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.695,17 €	16.470,21 €
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.702.066,76 €	2.487.571,96 €
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	15.617,81 €	16.742,97 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>3.801.835,03 €</b>	<b>2.593.495,97 €</b>

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Eigenkapital</b>		
Kapitalrücklage	2.074.287,34 €	1.133.868,15 €
Gewinnrücklagen		
Gewinnvortrag / Verlustvortrag		
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.355.651,89 €	940.419,19 €
<b>Rückstellungen</b>		
für Pensionsen und ähnliche Verpflichtungen	328.462,00 €	189.214,96 €
sonstige Rückstellungen	21.720,47 €	220.775,93 €
<b>Verbindlichkeiten</b>		
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 €
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,01 €	
<b>Summe Passiva</b>	<b>3.801.835,03 €</b>	<b>2.593.495,97 €</b>

**Ergebnisrechnung**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
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 €
<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.900.710,31 €</b>	<b>2.782.177,16 €</b>
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 €
<b>Summe der Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.545.058,42 €</b>	<b>1.841.757,97 €</b>
<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.355.651,89 €</b>	<b>940.419,19 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.355.651,89 €</b>	<b>940.419,19 €</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.355.651,89 €</b>	<b>940.419,19 €</b>

## Integrierte Gesamtschule Bettina von Arnim Otterberg

Schulstr. 1  
67697 Otterberg  
Tel: 06301-7125-0  
Fax: 06301-7125-22  
E-Mail: [info@igs-otterberg.de](mailto:info@igs-otterberg.de)  
[www.igs-otterberg.de](http://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 Organisationsverordnung 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. Vorstandsvorsteher                    | Harald Westrich    |
| 2. Stellvertretende Vorstandsvorsteherin | Gudrun Heß-Schmidt |
| 3. Verbandsversammlung                   |                    |

### Bilanz

Aktiva	31.12.2023	31.12.2022
<b>Anlagevermögen</b>		
Immaterielles Vermögen	20.797,46 €	29.095,36 €
Sachanlagen	8.387.433,18 €	8.321.922,38 €
<b>Umlaufvermögen</b>	891.855,22 €	781.526,40 €
<b>Rechnungsabgrenzung</b>	5.634,55 €	2.360,29 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>9.305.720,41 €</b>	<b>9.134.904,43 €</b>
Passiva	31.12.2023	31.12.2022
<b>Eigenkapital</b>	0,00 €	0,00 €
<b>Sonderposten</b>	8.928.118,16 €	8.874.198,14 €
<b>Rückstellungen</b>	1.213,60 €	1.222,46 €
<b>Verbindlichkeiten</b>	376.336,50 €	259.483,83 €
<b>Rechnungsabgrenzung</b>	52,15 €	0,00 €
<b>Passiva Summe</b>	<b>9.305.720,41 €</b>	<b>9.134.904,43 €</b>

**Ergebnisrechnung**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
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 €
<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.267.718,23 €</b>	<b>1.202.778,55 €</b>
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 €
<b>Summe der laufenden Aufw. aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.265.836,65 €</b>	<b>1.185.244,21 €</b>
<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.881,58 €</b>	<b>17.534,34 €</b>
Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00 €	0,00 €
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	1.881,58 €	378,66 €
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1.881,58 €</b>	<b>-378,66 €</b>
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	17.155,68 €
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-17.155,68 €</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>



## 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**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>Anlagevermögen</b>	<b>15.161.776,97 €</b>	<b>15.286.995,10 €</b>
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 €
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>777.969,46 €</b>	<b>820.800,17 €</b>
öffentlich-rechtliche F., F. aus Transferleistungen	744.704,84 €	804.450,83 €
F. gg. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalt. Öffentl. R.		
Privatrechtliche F. aus Lieferung und Leistung	10.813,57 €	6.997,12 €
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	22.451,05 €	9.352,22 €
<b>Rechnungsabgrenzung</b>	<b>315,82 €</b>	<b>2.071,83 €</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>15.940.062,25 €</b>	<b>16.109.867,10 €</b>
<b>Passiva</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Sonderposten</b>	<b>15.162.475,58 €</b>	<b>15.287.693,71 €</b>
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 €
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>777.304,66 €</b>	<b>821.891,38 €</b>
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 €
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>282,01 €</b>	<b>282,01 €</b>
<b>Passiva Summe</b>	<b>15.940.062,25 €</b>	<b>16.109.867,10 €</b>

**Ergebnisrechnung**

Ergebnisrechnung	31.12.2021	31.12.2020
<b>Erträge</b>		
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 €
<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.676.005,47 €</b>	<b>1.650.191,33 €</b>
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 €
<b>Summe der laufenden Aufw. aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.674.621,65 €</b>	<b>1.649.528,80 €</b>
Zins- und sonstige Finanzerträge		
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	1.383,82 €	662,53 €
<b>Gesamtbetrag der Aufwendungen</b>	<b>1.676.005,47 €</b>	<b>1.650.191,33 €</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

## Integrierte Gesamtschule Am Nanstein Landstuhl

Konrad-Adenauer-Str. 10  
66849 Landstuhl  
Tel: 06371 - 3533  
Fax: 06371 - 915636  
E-Mail: [info@igs-otterberg.de](mailto:info@igs-otterberg.de)  
[www.igs-Landstuhl.de](http://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**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>Anlagevermögen</b>	<b>16.309.240,56 €</b>	<b>16.621.880,85 €</b>
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 €
<b>Umlaufvermögen</b>		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<b>863.063,47 €</b>	<b>965.465,48 €</b>
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 öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00 €	0,00 €
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	698.423,94 €	675.127,89 €
Sonstige Vermögensgegenstände		
<b>Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.856,34 €</b>	<b>2.983,01 €</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>17.175.160,37 €</b>	<b>17.590.329,34 €</b>

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Kapitalrücklage	0,00 €	-11.034,22 €
Sonstige Rücklagen	0,00 €	12.039,83 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00 €	-1.005,61 €
<b>Sonderposten</b>	<b>16.297.194,19 €</b>	<b>16.608.779,20 €</b>
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 €
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>877.862,18 €</b>	<b>981.446,14 €</b>
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 €
<b>Rechnungsabgrenzung</b>	<b>104,00 €</b>	<b>104,00 €</b>
<b>Passiva Summe</b>	<b>17.175.160,37 €</b>	<b>17.590.329,34 €</b>

**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 €
<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.099.419,93 €</b>	<b>1.810.529,30 €</b>
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 €
<b>Summe der laufenden Aufw. aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.100.475,21 €</b>	<b>1.812.590,19 €</b>
<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.055,28 €</b>	<b>-2.060,89 €</b>
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		
<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-1.005,61 €</b>

## 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](mailto:posteingang@sparkasse-kl.de)  
[www.kskkl.de](http://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 Vorstandsvorsteher

### Organe der Sparkasse

Vorstand:

- Vorsitzende des Vorstands
- Weiteres Vorstandsmitglied

Kai Landes Sparkassendirektor  
Hartmut Rohden, Sparkassendirektor  
Uli Starck, Sparkassendirektor

Verwaltungsrat:

- Vorsitzender
- Erster stellv. Vorsitzender
- Zweiter Stellvertreter
- Zweiter Stellvertreter

Ralf Leßmeister, Landrat  
Beate Kimmel, Oberbürgermeister  
Ralf Hersina, Stadtbürgerm. bis 27.08.2024  
Mattita De Fazio, Stadtbürgerm. ab 27.08.2024

**Bilanz Kreissparkasse Kaiserslautern**

<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
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 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>5.698.667.279,92 €</b>	<b>5.493.438.478,56 €</b>

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
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 €
<b>Passiva Summe</b>	<b>5.698.667.279,92 €</b>	<b>5.493.438.478,56 €</b>



## 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 Rückstellungen	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 an verbundenen 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	<i>Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit</i>	<u>19.244.803,27 €</u>	<u>21.074.688,82 €</u>
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		
	<b>Bilanzgewinn</b>	<b>4.320.802,76 €</b>	<b>4.026.605,54 €</b>

## 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, einen 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 in 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 Konsumentenpreis-inflation 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 und protektionistischen 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 (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 Arbeitskreise "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 einer 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 fünf 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 hochgeschneelte 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 über sprang 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 % bei 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 Tarifierhöhungen 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. Ma-Risk-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. Ma-Risk-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 Risiken 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 Cyberisiken 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 gegenwärtigen 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.



**Wirtschaftsplan**  
der  
**Einrichtung Abfallentsorgung**  
für das  
**Wirtschaftsjahr**  
**2026**

## **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 <sup>1,2</sup>
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.



## **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 Anstaltverordnung 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
<b>Jahresergebnis</b>	<b>€ 181.274,20</b>	<b>€ 63.473,60</b>

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 €



# **III.**

## **Erläuterungsbericht**

### **zum Wirtschaftsplan**

# III. Erläuterungsbericht

## 1. Erfolgsplan

### a) Kalkulation und Gebührenbedarf 2026-2028

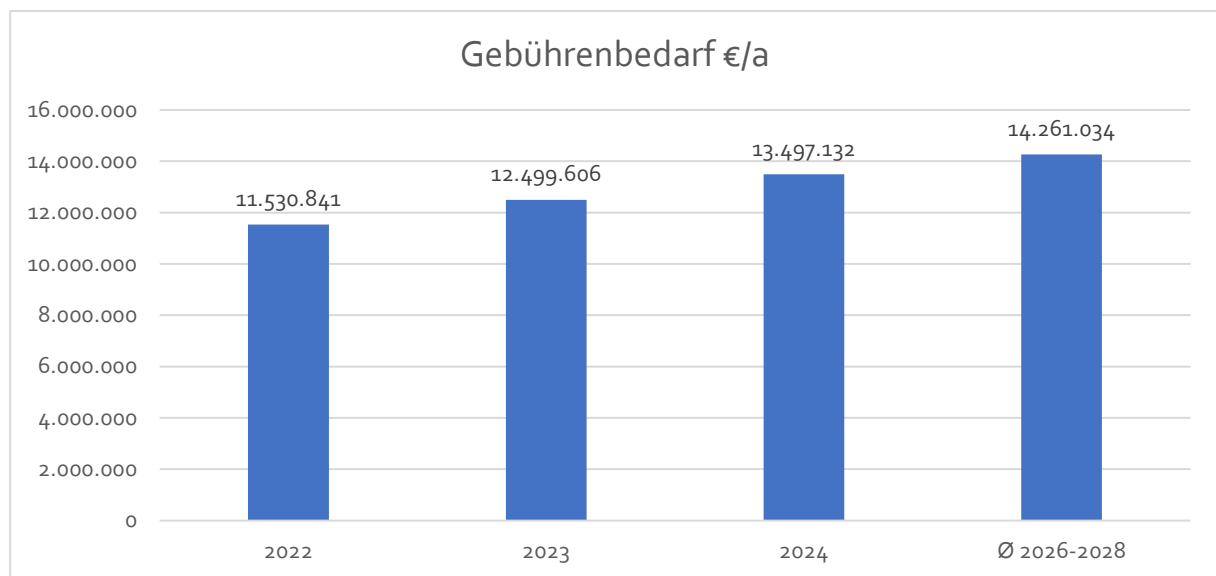
Der Wirtschaftsplan 2026 bildet das erste Wirtschaftsjahr des neuen Gebührenplankalkulationszeitraums 2026 bis 2028 ab.

Aufgrund der weltweiten Unsicherheiten rund um den Ukraine-Krieg aber auch anderer Entwicklungen, wie z.B. die Einbeziehung der Siedlungsabfälle in das Regime der CO<sub>2</sub>-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 CO<sub>2</sub>-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 Gebührenaussgleichsrückstellung 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 Gebührenaussgleichsrückstellung 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 vorgesehene 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	Neue	Neue	Differenz	
		Gebühr	Gebühr	Gebühr	EUR	%
		2024-2025	2026_2028	2026-2028		
<b>Restabfallbehältnis ohne Eigenkompostierung</b>						
	EUR/Jahr	193,20	185,20	<b>185,16</b>	<b>-8,04</b>	<b>-4,16</b>
60-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	275,04	297,05	<b>297,00</b>	<b>21,96</b>	<b>7,98</b>
90-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	348,00	377,93	<b>377,88</b>	<b>29,88</b>	<b>8,59</b>
120-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	590,76	596,61	<b>596,64</b>	<b>5,88</b>	<b>1,00</b>
240-l-RA-MGB 2-wöchentlich						
	EUR/Jahr	1.765,44	1.743,35	<b>1.743,36</b>	<b>-22,08</b>	<b>-1,25</b>
1.100-l-MGB (Umleer) 2-wöchentlich	EUR/Jahr	4.622,28	4.935,67	<b>4.935,72</b>	<b>313,44</b>	<b>6,78</b>
3.300-l-MGB (Umleer) 2-wöchentlich	EUR/Jahr	7.704,00	8.226,33	<b>8.226,36</b>	<b>522,36</b>	<b>6,78</b>
5.500-l-MGB (Umleer) 2-wöchentlich						
	EUR/Jahr	3.400,92	3.528,22	<b>3.528,24</b>	<b>127,32</b>	<b>3,74</b>
1.100-l-MGB (Umleer) wöchentlich	EUR/Jahr	9.244,68	9.871,47	<b>9.871,44</b>	<b>626,76</b>	<b>6,78</b>
3.300-l-MGB (Umleer) wöchentlich	EUR/Jahr	15.407,88	16.452,53	<b>16.452,48</b>	<b>1.044,60</b>	<b>6,78</b>
5.500-l-MGB (Umleer) wöchentlich						
	EUR/Abfuhr	121,68	135,24	<b>135,24</b>	<b>13,56</b>	<b>11,14</b>
1.100-l-MGB (Umleer) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	289,32	308,13	<b>308,16</b>	<b>18,84</b>	<b>6,51</b>
3.300-l-MGB (Umleer) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	379,56	403,52	<b>403,56</b>	<b>24,00</b>	<b>6,32</b>
5.500-l-MGB (Umleer) einmalige Abfuhr						
<b>Restabfallbehältnis mit Eigenkompostierung</b>						
	EUR/Jahr	173,88	166,68	<b>166,64</b>	<b>-7,24</b>	<b>-4,16</b>
	EUR/Jahr	247,54	267,35	<b>267,30</b>	<b>19,76</b>	<b>7,98</b>
60-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	313,20	340,13	<b>340,09</b>	<b>26,89</b>	<b>8,59</b>
90-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	531,68	536,95	<b>536,98</b>	<b>5,30</b>	<b>1,00</b>
120-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	1.588,90	1.569,02	<b>1.569,02</b>	<b>-19,88</b>	<b>-1,25</b>
240-l-RA-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	3.060,83	3.175,39	<b>3.175,42</b>	<b>114,59</b>	<b>3,74</b>
1.100-l-MGB (Umleer) 2-wöchentlich						
1.100-l-MGB (Umleer) wöchentlich						
<b>Containertransport (ohne Entsorgungsgebühr)</b>						
	EUR/Abfuhr	162,60	194,77	<b>194,76</b>	<b>32,16</b>	<b>19,8</b>
	EUR/Abfuhr	162,60	194,77	<b>194,76</b>	<b>32,16</b>	<b>19,8</b>
5.500-l-MGB (Absetz) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	162,60	194,77	<b>194,76</b>	<b>32,16</b>	<b>19,8</b>
7.000-l-MGB (Absetz) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	200,64	246,28	<b>246,24</b>	<b>45,60</b>	<b>22,7</b>
10.000-l-MGB (Absetz) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	200,64	246,28	<b>246,24</b>	<b>45,60</b>	<b>22,7</b>
15.000-l-MGB (Abroll) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	200,64	246,28	<b>246,24</b>	<b>45,60</b>	<b>22,7</b>
20.000-l-MGB (Abroll) einmalige Abfuhr	EUR/Abfuhr	200,64	246,28	<b>246,24</b>	<b>45,60</b>	<b>22,7</b>
30.000-l-MGB (Abroll) einmalige Abfuhr						
40.000-l-MGB (Abroll) einmalige Abfuhr						
<b>Zusätzlicher Bioabfallbehälter</b>						
	EUR/Jahr	73,68	91,48	<b>91,44</b>	<b>17,76</b>	<b>24,1</b>
120-l-BIO-MGB 2-wöchentlich	EUR/Jahr	147,36	182,95	<b>183,00</b>	<b>35,64</b>	<b>24,2</b>
240-l-BIO-MGB 2-wöchentlich						
<b>Restabfallsack 70-l</b>						
	EUR/Sack	4,31	3,56	<b>4,60</b>	<b>0,29</b>	<b>6,78</b>
<b>Änderung der Abfallbehältnisse</b>						
Je Grundstück	EUR/Vorgang	65,60	65,60	<b>65,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
<b>Bebaute, nicht ständig bewohnte Grundstücke</b>						
	EUR/Jahr	193,20	185,20	<b>185,16</b>	<b>-8,04</b>	<b>-4,16</b>
60-l-RA-MGB 2-wöchentlich						
<b>Erstellung Kopie für einen Gebührenbescheid</b>						
	EUR/Vorgang	5,00	5,00	<b>5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
<b>Selbstverschuldeter Untergang 2-Rag-MGB</b>						
	EUR/Vorgang	65,00	65,00	<b>65,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>

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).

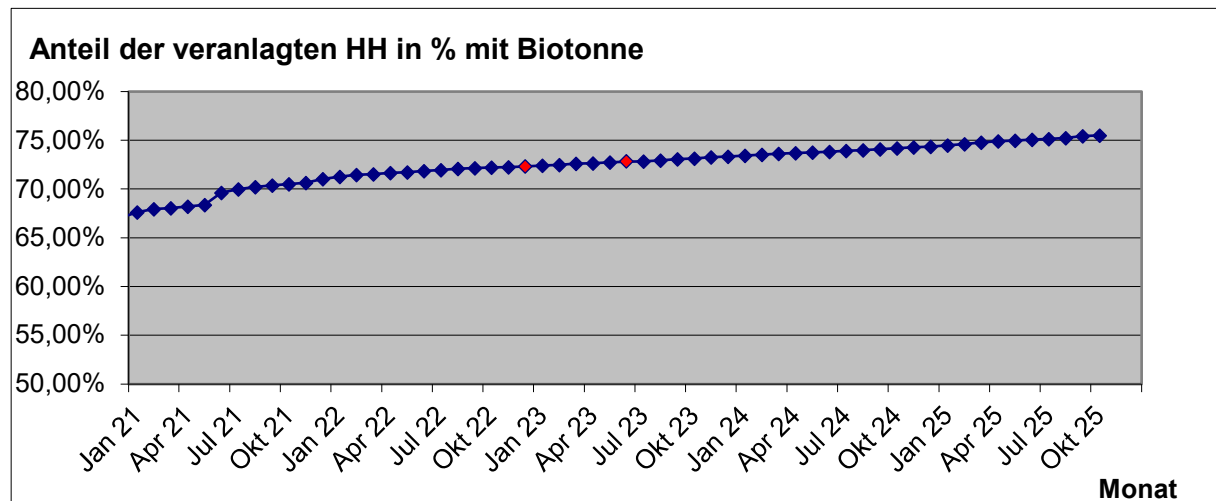


Abbildung 1: Entwicklung der Biotonnen-Nutzung

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-Stationierungstreitkräfte 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 Stationierungstreitkräfte 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 Mengenströmnachweise wieder in Abzug zu bringen sind.

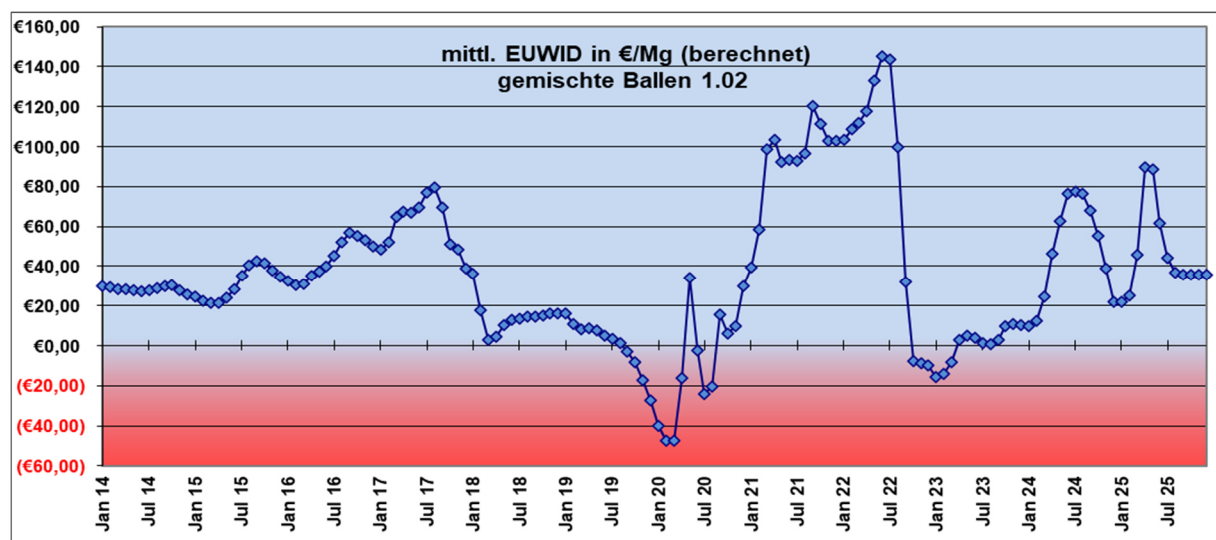


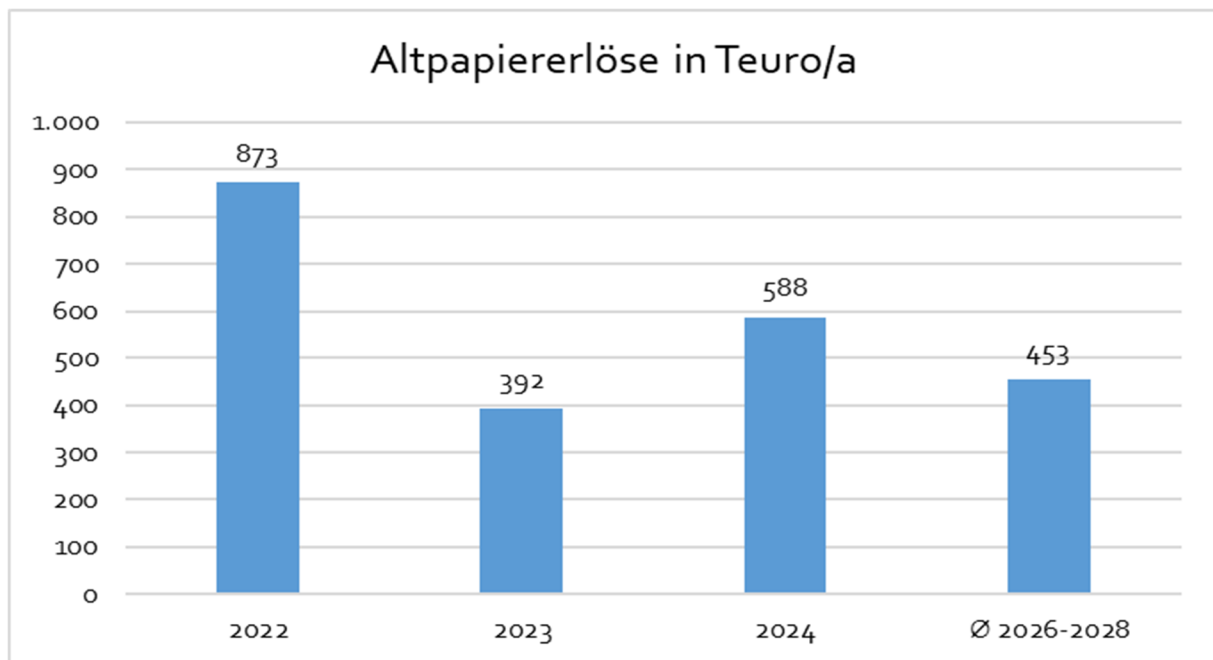
Abbildung 2: EUWID (1.02)

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 PPK-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 und 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:

Körperschaftsteuer	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.



## **IV. Erfolgspläne**



## **IV. Erfolgspläne**

1. (5380) Hoheitlicher Bereich
2. (5390) Betrieb gewerbl. Art DSD





## **IV. Erfolgsplan**

### **1. Hoheitlicher Bereich**

## Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 1 Abfallentsorgung

Sparte-Nr	Bezeichnung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
Kto-Nr.	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)			
	Bemerkung			
<b>5380</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>			
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 Jahresabschlussarbeiten (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

## Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 1 Abfallentsorgung

Sparte-Nr	Bezeichnung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
Kto-Nr.	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)			
	Bemerkung			
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 Gebührenaufgleichsrückstellung (K)	2.500	0	0
620910	Zinsen für Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb (K)	0	0	0
<b>Summe Ertrag:</b>		<b>21.755.238</b>	<b>22.135.600</b>	<b>22.086.131</b>

## Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 1 Abfallentsorgung

Sparte-Nr	Bezeichnung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
Kto-Nr.	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)			
	Bemerkung			
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	Bezeichnung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
Kto-Nr.	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)			
	Bemerkung			
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 Beschäftigte 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	Bezeichnung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
Kto-Nr.	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)			
	Bemerkung			
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	Bezeichnung				
Kto-Nr.	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)		Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
	Bemerkung				
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	Körperschaftsteuer (K)		0	0	0
670020	Gewerbeertragssteuer (K)		0	0	0
670030	Kapitalertragssteuer (K)		0	0	0
681020	KFZ-Steuer (K)		300	350	- 113
<b>Summe Aufwand:</b>			<b>21.580.876</b>	<b>22.126.986</b>	<b>22.047.088</b>
<b>Gesamt 5380 Abfallwirtschaft:</b>			<b>174.362</b>	<b>8.614</b>	<b>39.043</b>
<b>Ertrag Gesamt:</b>			<b>21.755.238</b>	<b>22.135.600</b>	<b>22.086.131</b>
<b>Aufwand Gesamt:</b>			<b>21.580.876</b>	<b>22.126.986</b>	<b>22.047.088</b>
<b>Gesamt:</b>			<b>174.362</b>	<b>8.614</b>	<b>39.043</b>



# IV. Erfolgsplan

## 2. BgA „DSD“



## Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 2 Betrieb gewerblicher Art "DSD"

Sparte-Nr	Bezeichnung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
Kto-Nr.	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)			
	Bemerkung			
<b>5390</b>	<b>BgA DSD</b>			
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 Jahresabschlussarbeiten (K)	0	0	0
532040	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Soli. f. Kapitalertragssteuer (K)	0	0	0
532050	Erträge aus der Auflösung von Körperschaftssteuerückstellungen (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
	<b>Summe Ertrag:</b>	<b>921.750</b>	<b>1.067.050</b>	<b>912.424</b>

## Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 2 Betrieb gewerblicher Art "DSD"

Sparte-Nr	Bezeichnung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
Kto-Nr.	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)			
	Bemerkung			
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 Beschäftigte 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) <i>Bem.: Zuschüsse zu Containerstandorten f. Altglas</i>	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	Bezeichnung	Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
Kto-Nr.	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)			
	Bemerkung			
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	Körperschaftsteuer (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	Körperschaftsteuererattungen für Vorjahre (K)	0	0	- 33.653

## Erfolgsplan nach Sparte und Konto

Teilhaushalt: 2 Betrieb gewerblicher Art "DSD"

Sparte-Nr	Bezeichnung				
Kto-Nr.	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)		Planjahr 2026	Vorjahr 2025	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024
	Bemerkung				
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
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>914.838</b>	<b>1.012.191</b>	<b>877.320</b>
		<b>Gesamt 5390 BgA DSD:</b>	<b>6.912</b>	<b>54.859</b>	<b>35.104</b>
		<b>Ertrag Gesamt:</b>	<b>921.750</b>	<b>1.067.050</b>	<b>912.424</b>
		<b>Aufwand Gesamt:</b>	<b>914.838</b>	<b>1.012.191</b>	<b>877.320</b>
		<b>Gesamt:</b>	<b>6.912</b>	<b>54.859</b>	<b>35.104</b>



# **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
	<b>Ergebnis aus Nummer 1-4</b>	<b>22.848.108,10</b>	<b>23.117.650,00</b>	<b>22.641.987,84</b>	<b>0,00</b>
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)	<u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	<u>21.174.565,70</u>	<u>21.012.841,80</u>	<u>20.260.503,28</u>	<u>0,00</u>
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)	<u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u>	<u>124.191,69</u>	<u>135.414,35</u>	<u>157.700,00</u>	<u>0,00</u>
	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
	<b>Ergebnis Nummer 5, 6, 7,8 und 9</b>	<b>22.970.051,01</b>	<b>23.116.625,40</b>	<b>22.494.738,64</b>	<b>285.101,00</b>
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
<b>15.</b>	<b><u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u></b>	<b><u>7.445,26</u></b>	<b><u>86.024,60</u></b>	<b><u>182.249,20</u></b>	<b><u>- 285.101,00</u></b>
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
<b>23.</b>	<b><u>Jahresgewinn/Jahresverlust</u></b>	<b><u>74.147,15</u></b>	<b><u>63.473,60</u></b>	<b><u>181.274,20</u></b>	<b><u>- 285.101,00</u></b>

## Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 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 Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 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 Gebührenaussgleichsrückstellung	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	<b>Summe Erträge</b>	<b>22.998.554,85</b>	<b>23.202.650,00</b>	<b>22.676.987,84</b>	<b>0,00</b>
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 1,1m <sup>3</sup> -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 Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 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 Beschäftigte 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 Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 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 Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 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	Körperschaftsteuererattungen 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
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>22.924.407,70</b>	<b>23.139.176,40</b>	<b>22.495.713,64</b>	<b>285.101,00</b>

## Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	<b>Jahresgewinn (+)   Jahresverlust (-)</b>	<b>74.147,15</b>	<b>63.473,60</b>	<b>181.274,20</b>	<b>- 285.101,00</b>



# V. Vermögensplan

## Vermögensplan

### Finanzierungsmittel

Konto Nr.	Bezeichnungen	Ansatz bisher	Veränderung	Ansatz neu
		2026		
		EUR	EUR	EUR
	<b>1. Jahresgewinn</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 181.274</b>	<b>181.274</b>
791010	Jahresgewinn/-verlust	0,00	+ 6.912	6.912
791010	Jahresgewinn/-verlust	0,00	+ 174.362	174.362
	<b>2. Abschreibungen Anlagevermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 172.734</b>	<b>172.734</b>
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
	<b>3. Verminderung Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 30.000</b>	<b>30.000</b>
210000	Allgemeine Rücklage	0,00	+ 30.000	30.000
	<b>9. Zuführung langfristiger Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 37.000</b>	<b>37.000</b>
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
	<b>10. Verminderung Nettoumlaufvermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 606.550</b>	<b>606.550</b>
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
<b>Summe Einnahmen</b>		<b>0,00</b>	<b>+ 1.027.558</b>	<b>1.027.558</b>



## Vermögensplan

### Finanzierungsbedarf

Konto Nr.	Bezeichnungen	Ansatz bisher	Veränderung	Ansatz neu
		2026		
		EUR	EUR	EUR
	<b>2. Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 654.500</b>	<b>654.500</b>
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
	<b>10. Erhöhung Nettoumlaufvermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 373.058</b>	<b>373.058</b>
141010	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	0,00	+ 3.300	3.300
141010	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	0,00	+ 369.758	369.758
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 1.027.558</b>	<b>1.027.558</b>



# VI. Finanzplan

## Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Einnahmen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1. Jahresgewinn</b>	<b>63.474</b>	<b>181.274</b>	---	---	---
791010 Jahresgewinn/-verlust	54.859	6.912	---	---	---
791010 Jahresgewinn/-verlust	8.614	174.362	---	---	---
<b>2. Abschreibungen Anlagevermögen</b>	<b>238.332</b>	<b>172.734</b>	---	---	---
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	---	---	---
<b>3. Verminderung Eigenkapital</b>	<b>31.000</b>	<b>30.000</b>	---	---	---
210000 Allgemeine Rücklage	31.000	30.000	---	---	---
<b>4. Zuweisung/Zuführung zur Rücklage</b>	---	---	---	---	---
<b>5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen</b>	---	---	---	---	---
<b>6. Zugang Empfängener Ertragszuschüsse</b>	---	---	---	---	---
<b>7. Rückflüsse aus gewährten Darlehen</b>	---	---	---	---	---
<b>8. Zugang Verbindlichkeiten Einrichtungsträger</b>	---	---	---	---	---
<b>9. Zuführung langfristiger Rückstellungen</b>	<b>19.000</b>	<b>37.000</b>	---	---	---
270200 Pensionsrückstellungen	17.000	25.000	---	---	---

## Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Einnahmen</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
270300 Beihilferückstellungen	2.000	2.000	---	---	---
284020 Rückstellungen für Jahresabschlussarbeiten	---	10.000	---	---	---
<b>10. Verminderung Nettoumlaufvermögen</b>	<b>447.897</b>	<b>606.550</b>	<b>299.050</b>	<b>226.550</b>	<b>---</b>
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	---
<b>11. Auflösung aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>799.703</b>	<b>1.027.558</b>	<b>299.050</b>	<b>226.550</b>	<b>---</b>

## Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Ausgaben</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1. Jahresverlust</b>	---	---	---	---	---
<b>2. Investitionen</b>	<b>528.800</b>	<b>654.500</b>	---	---	---
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	---	---	---
<b>3. Verminderung Eigenkapital</b>	---	---	---	---	---
<b>4. Rücklageentnahmen</b>	---	---	---	---	---
<b>5. Auflösungen Investitionszuschüsse</b>	---	---	---	---	---
<b>6. Auflösung/Abgang Empfangener Ertragszuschüsse</b>	---	---	---	---	---
<b>7. Gewährung von Darlehen</b>	---	---	---	---	---
<b>8. Abgang Verbindlichkeiten Einrichtungsträger</b>	---	---	---	---	---
<b>9. Auflösung/Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen</b>	---	---	---	---	---
<b>10. Erhöhung Nettoumlaufvermögen</b>	<b>270.903</b>	<b>373.058</b>	---	---	---
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
<b>Ausgaben</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>11. Bildung aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	---	---	---	---	---
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>799.703</b>	<b>1.027.558</b>	---	---	---



# **VII. Stellenübersicht**

## **zum Wirtschaftsplan**

### Stellenplan

Mitarbeiter										
Sparte	Teilhaushalt	Amts-bezeichnung	Besoldung Entgelt	Stellenvermerk	ATZeit	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung
<b>( Beamte )</b>										
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
<b>Summe Mitarbeiter :</b>							<b>1,600</b>	<b>1,600</b>	<b>1,750</b>	
<b>Gesamt:</b>							<b>1,600</b>	<b>1,600</b>	<b>1,750</b>	

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
<b>( tariflich Beschäftigte )</b>										
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
<b>Summe Mitarbeiter :</b>							<b>10,250</b>	<b>11,500</b>	<b>12,000</b>	
<b>Gesamt:</b>							<b>10,250</b>	<b>11,500</b>	<b>12,000</b>	



**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
<b>1</b>	<b>GWG bis 1.000€</b>									
	7 Geringwertige Wirtschaftsgüter	049000 GWG bis 1.000€	2.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00		
	<b>Gesamtausgaben:</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>		
	4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133	2.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00		
	<b>Gesamteinnahmen:</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>		
	<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>									
<b>2</b>	<b>BGA über 1.000€</b>									
	9 Bewegliche Vermögensgegenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
	<i>Bemerkung: Beschaffung Ausstattung Behältermanagement (RFID-Scanner, Etikettendrucker...), Erneuerung EDV-Ausstattung u. Arbeitsplätze</i>									
	<b>Gesamtausgaben:</b>		<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>		
	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		
	<b>Gesamteinnahmen:</b>		<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>	<b>4.550,00</b>		
	<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>									
<b>11601</b>	<b>Umbau von Grünabfallsammelstellen</b>									
	1 Baumaßnahmen	012280 Baukostenzuschüsse	480.000,00	60.000,00	90.000,00		90.000,00	90.000,00		
	<i>Bemerkung: Umbau Grünabfallsammelstellen</i>									
	<b>Gesamtausgaben:</b>		<b>480.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>90.000,00</b>		<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>		
	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		
	<b>Gesamteinnahmen:</b>		<b>480.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>90.000,00</b>		<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>		
	<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>									
<b>22102</b>	<b>Neubeschaffung Restabfall-MGB 60l</b>									
	9 Bewegliche Vermögensgegenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		28.000,00	40.000,00		40.000,00	40.000,00		
	<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>28.000,00</b>	<b>40.000,00</b>		<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>		
	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		
	<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>28.000,00</b>	<b>40.000,00</b>		<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>		

## 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
<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>										
<b>22103</b>	<b>Neubeschaffung Restabfall-MGB 901</b>									
	9 Bewegliche Vermögensgegenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		20.000,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00		
	<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>		<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>		
	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		
	<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>		<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>		
<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>										
<b>22104</b>	<b>Neubeschaffung Restabfall-MGB 1201</b>									
	9 Bewegliche Vermögensgegenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		25.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00		
	<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>25.000,00</b>	<b>15.000,00</b>		<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>		
	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		
	<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>25.000,00</b>	<b>15.000,00</b>		<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>		
<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>										
<b>22105</b>	<b>Neubeschaffung Restabfall-MGB 2401</b>									
	9 Bewegliche Vermögensgegenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00		
	<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>		<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>		
	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		
	<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>		<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>		
<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>										
<b>22106</b>	<b>Neubeschaffung Bioabfall-MGB 1201</b>									
	9 Bewegliche Vermögensgegenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		55.000,00	55.000,00		55.000,00	55.000,00		
	<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>		<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>		

## 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		
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>		<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>		
<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>										
<hr/>										
<b>22107</b>	<b>Neubeschaffung Bioabfall-MGB 2401</b>									
	9 Bewegliche Vermögensgegenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		18.000,00	12.000,00		12.000,00	12.000,00		
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>18.000,00</b>	<b>12.000,00</b>		<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>		
	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		
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>18.000,00</b>	<b>12.000,00</b>		<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>		
<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>										
<hr/>										
<b>22108</b>	<b>Neubeschaffung PPK-MGB 2401</b>									
	9 Bewegliche Vermögensgegenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		12.500,00	12.500,00		12.500,00	12.500,00		
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>		<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>		
	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		
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>		<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>		
<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>										
<hr/>										
<b>22201</b>	<b>Neubeschaffung E-Sammelbehälter (3m³)</b>									
	9 Bewegliche Vermögensgegenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	30.000,00							
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>30.000,00</b>						
	4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133	27.000,00							
	5 Abschreibungen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	3.000,00							
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>30.000,00</b>						
<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>										

## 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
<b>23101</b>	<b>Baumaßnahmen WSH Kindsbach</b>									
	1	Baumaßnahmen	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €	160.000,00	80.000,00	20.000,00	80.000,00			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>160.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>20.000,00</b>		<b>80.000,00</b>			
	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			
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>160.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>20.000,00</b>		<b>80.000,00</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>25101</b>	<b>Software</b>									
	8	Immaterielle Vermögensgegenstände	010270 Software über 1.000 €		200.000,00	360.000,00				
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>200.000,00</b>	<b>360.000,00</b>					
	4	Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133		160.000,00	360.000,00				
	5	Abschreibungen	010270 Software über 1.000 €		40.000,00					
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>200.000,00</b>	<b>360.000,00</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Auszahlungen insgesamt:</b>			<b>677.000,00</b>	<b>515.500,00</b>	<b>641.500,00</b>		<b>341.500,00</b>	<b>261.500,00</b>		
<b>Einzahlungen insgesamt:</b>			<b>677.000,00</b>	<b>515.500,00</b>	<b>641.500,00</b>		<b>341.500,00</b>	<b>261.050,00</b>		
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>								<b>450,00</b>		

## 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
<b>1</b>	<b>GWG bis 1.000€</b>									
	7 Geringwertige Wirtschaftsgüter	049000 GWG bis 1.000€		800,00	500,00		500,00			
	<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>800,00</b>	<b>500,00</b>		<b>500,00</b>			
	4 Umlaufvermögen	170120 Girokonto 991133		800,00	500,00		500,00			
	<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>800,00</b>	<b>500,00</b>		<b>500,00</b>			
	<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>									
<b>22108</b>	<b>Neubeschaffung PPK-MGB 240I</b>									
	9 Bewegliche Vermögensgegenstände	040000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000 €		12.500,00	12.500,00		12.500,00	12.500,00		
	<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>		<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>		
	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		
	<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>		<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>		
	<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>									
	<b>Auszahlungen insgesamt:</b>			<b>13.300,00</b>	<b>13.000,00</b>		<b>13.000,00</b>	<b>12.500,00</b>		
	<b>Einzahlungen insgesamt:</b>			<b>13.300,00</b>	<b>13.000,00</b>		<b>13.000,00</b>	<b>12.500,00</b>		
	<i>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</i>									