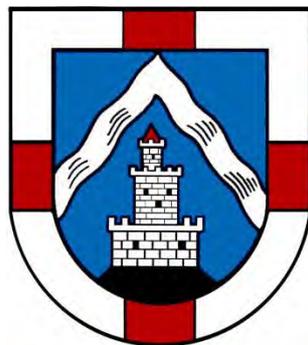




Verbandsgemeinde Saarburg-Kell

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2 0 2 5



Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 16
4.	Haushaltsplan	17
4.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	18 - 20
4.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
4.2.1	Teilhaushalt 11 - Verwaltungssteuerung	21 - 37
4.2.2	Teilhaushalt 12 - Organisation, Personal, Zentrale Dienste	38 - 82
4.2.3	Teilhaushalt 21 - Ordnungsangelegenheiten einschließlich Brandschutz	83 - 118
4.2.4	Teilhaushalt 22 - Schulen	119 - 161
4.2.5	Teilhaushalt 23 - Soziales	162 - 175
4.2.6	Teilhaushalt 24 - Jugend und Sport	176 - 205
4.2.7	Teilhaushalt 25 - Kultur	206 - 213
4.2.8	Teilhaushalt 31 - Bauen und Wohnen	214 - 236
4.2.9	Teilhaushalt 32 - Verkehrsflächen, Natur- und Landschaftspflege	237 - 268
4.2.10	Teilhaushalt 41 - Fachbereich Finanzen/Verwaltung	269 - 287
4.2.11	Teilhaushalt 6 - Zentrale Finanzdienstleistungen	288 - 297
4.3	Stellenplan	298 - 305
4.4	Investitionsübersichten	306 - 368
5.	Anlagen	369
5.1	Bewirtschaftungsregelungen	370 - 371
5.2	Übersicht Umlagegrundlagen Saarburg - Kell	372
5.3	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	373
5.4	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	374
5.5	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	375
5.6	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	376 - 377
5.7	Ermittlung Höchstbetrag der Liquiditätskredite	378
5.8	Bilanzen in Kontoform	379 - 381
5.9	Haushaltsrundschriften	382 - 401
5.10	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	402

Inhaltsverzeichnis nach Produkt		
Produkt	Bezeichnung	Seite
1110	Verwaltungssteuerung, Bürgermeister	23
1113	Öffentlichkeitsarbeit	26
1114	Gremien	29
1116	Gleichstellung	31
1119	Vergabestelle	33
1120	Personal	41
1130	Organisation	46
1131	Organisation (Datenschutz)	48
1141	Gebäudeunterhaltung	216
1142	Liegenschaften	219
1143	Bauhof	239
1144	EDV	49
1145	Sonstige zentrale Dienste	52
1146	Versicherungen	56
1147	Verwaltungsgebäude	58
1148	Grundvermögen (Erwerb / Veräußerung)	271
1149	Verwaltungsgebäude - Brandschaden	64
1161	Haushalts- und Finanzplanung, Rechnungswesen, Schulden, Steuern	273
1162	Zahlungsabwicklung (Kasse)	275
1163	Kalkulation, Festsetzung und Erhebung von Gebühren und Beiträgen	243
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	35
1220	Sicherheit und Ordnung	85
1223	Personenstands- und Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	89
1224	Gewerberecht, Gewerbe- und Gaststättenüberwachung	93
1231	Verkehrsangelegenheiten	95
1235	Verkehrsüberwachung	97
1236	Verkehrserziehung	178
1260	Brandschutz	100
1261	Leitstellen, Feuerwehrehäuser	103
1262	Feuerwehrautos und -geräte	109
1263	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung, Aus- und Fortbildung Lohnfortzahlung	115
1280	Zivil- und Katastrophenschutz (Corona)	118
2010	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung	121
2110	Digitalpakt	124
2112	Grundschule Mandern-Waldweiler	126
2113	Grundschule Schillingen	130
2114	Grundschule Zerf	135
2116	Grundschule "St. Laurentius", Saarburg	139
2117	Grundschule "St. Marien", Saarburg	144
2118	Grundschule Wincheringen	149
2119	Grundschule Freudenburg	155
2421	Lernmittelfreiheit, Schulbuchausleihe	160
2712	Förderung von Volkshochschulen (und Büchereien)	208
2730	Sonstige Einrichtungen und Fördermaßnahmen der Erwachsenenbildung	210
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	212
3110	Allgemeine Sozialverwaltung	164
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	166

Produkt	Bezeichnung	
3112	Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII)	168
3113	Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	170
3120	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	172
3130	Hilfen für Asylbewerber	173
3131	Hilfen für Asylbewerber (Ukraine)	175
3620	Jugendarbeit	180
3650	Verwaltung der Kindertagesstätten, Einrichtungen usw.	183
3671	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	185
4211	Förderung des Sports	187
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	189
4242	Freibad und Campingplatz Hochwald	191
4243	Freizeithallenbad Saarburg	195
4244	Freibad Saarburg	199
4245	Cafeteria / Kiosk Bäder	203
4246	Bädergesellschaft Region Trier	205
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	221
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	224
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	228
5210	Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung	230
5350	Verbandsgemeindewerke	280
5411	Gemeindestraßen und Erschließung	245
5460	Parkplatzeinrichtungen	247
5470	ÖPNV	249
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen, Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u. ä.	251
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz	255
5523	Hochwasserschutz	261
5530	Friedhofswesen	264
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	267
5551	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	282
5553	Förderung Land- und Forstwirtschaft Weinbau	65
5555	Verwaltung Jagd- und Fischereigenossenschaften	285
5710	Wirtschaftsförderung	68
5711	LAG Moselfranken	71
5731	Photovoltaikanlagen OG / VG	233
5733	Sonstige allgemeine Einrichtungen (Toilettenanlagen, Grillhütten, Freizeitanlagen)	235
5751	Tourismusförderung, Bereich Saarburg	74
5752	Tourismusförderung, Bereich Kell am See	78
5754	Projektförderung barrierefreier Tourismus in der Urlaubsregion Saar / Obermosel	80
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen	291
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	293
6250	Rechtlich unselbstständige Sondervermögen (Kommunale Versorgungsrücklage)	82
6261	Solarpark Saarburg GmbH	297

Haushaltssatzung

der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell für das Haushaltjahr 2025

Der Verbandsgemeinderat Saarburg-Kell hat am _____ auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	25.334.070 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	26.371.481 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	1.037.441 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- zahlungen und Auszahlungen auf	917.495 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.967.276 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	11.366.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 6.398.724 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	5.427.124 Euro

§ 2

Gesamtbetrag der Kredite

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

zinslose Kredite auf	- Euro
verzinsten Kredite auf	6.398.724 Euro
zusammen auf	6.398.724 Euro

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 1.500.000 Euro

§ 4

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 30.000.000 Euro.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird auf 2.066.231,50 Euro festgesetzt.

§ 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
Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerke Saarburg-Kell
 - Betriebszweig Wasserversorgung auf 5.129.000 Euro
Nachrichtlich:
davon zinslose Kredite 0 Euro
davon verzinsten Kredite 5.129.000 Euro
 - Betriebszweig Abwasserbeseitigung auf 5.073.000 Euro
Nachrichtlich:
davon zinslose Kredite 0 Euro
davon verzinsten Kredite 5.073.000 Euro
 - zusammen auf 10.202.000 Euro
Nachrichtlich:
davon zinslose Kredite 0 Euro
davon verzinsten Kredite 10.202.000 Euro
2. Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung
Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerke Saarburg-Kell
 - Betriebszweig Wasserversorgung auf 1.500.000 Euro
 - Betriebszweig Abwasserbeseitigung auf 1.000.000 Euro
 - zusammen auf 2.500.000 Euro
3. Verpflichtungsermächtigungen
Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerke Saarburg-Kell
 - Betriebszweig Wasserversorgung auf 3.080.000 Euro
darunter: Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen 3.080.000 Euro
 - Betriebszweig Abwasserbeseitigung auf 7.100.000 Euro
darunter: Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen 7.100.000 Euro
 - zusammen auf 10.180.000 Euro
darunter: Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen 10.180.000 Euro

§ 6 Umlagen

1. Verbandsgemeindeumlage

Gemäß § 32 Abs. 1 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) erhebt die Verbandsgemeinde von allen Ortsgemeinden einschließlich der Stadt Saarburg eine Verbandsgemeindeumlage.

Der Umlagesatz für das Haushaltsjahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

- Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Saarburg: 36,5 %
- Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Kell am See: 38 %
-

Die Verbandsgemeindeumlage wird in vierteljährlichen Abschlagszahlungen am 15.02., 15.05., 15.08. und 15.11. des Haushaltsjahres fällig.

§ 7 Eigenkapital

voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2023)	40.940.564 Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2024)	39.512.810 Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres (2025)	38.475.399 Euro

§ 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall der Haushaltsansatz um mehr als 10 v.H. und um mehr als 10.000 Euro überschritten wird.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Alle Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 10 Altersteilzeit

Für die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamte sind die §§ 75a ff. Landesbeamtengesetz Rheinland-Pfalz (LBG) zu beachten. Danach ist die Bewilligung bzw. die Vereinbarung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamte nicht zugelassen.

Für die Bewilligung von Altersteilzeit für Beschäftigte sind die Bestimmungen des Altersteilzeitgesetzes (AltTZG) in Verbindung mit dem Tarifvertrag zu flexiblen Arbeitszeitregelungen für ältere Beschäftigte (TV FlexAZ) zu beachten. Danach wird die Neubewilligung von Altersteilzeit für Beschäftigte nicht zugelassen (einschließlich VG-Werke).

Saarburg, den

Verbandsgemeinde Saarburg-Kell

Jürgen Dixius
Bürgermeister

Hinweise:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut: ...

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder aufgrund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Kreisverwaltung Trier-Saarburg den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell oder dem Bürgermeister geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Zeit vom _____ bei der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, Raum 2. OG 206, montags bis donnerstags von 8.30 bis 12.00 Uhr und von 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags zusätzlich nach Vereinbarung von 16.00 bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 bis 12.00 Uhr öffentlich aus.

Saarburg, den

Verbandsgemeinde Saarburg-Kell

Jürgen Dixius
Bürgermeister

Vorbericht

Vorbericht

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

Jahresabschluss:

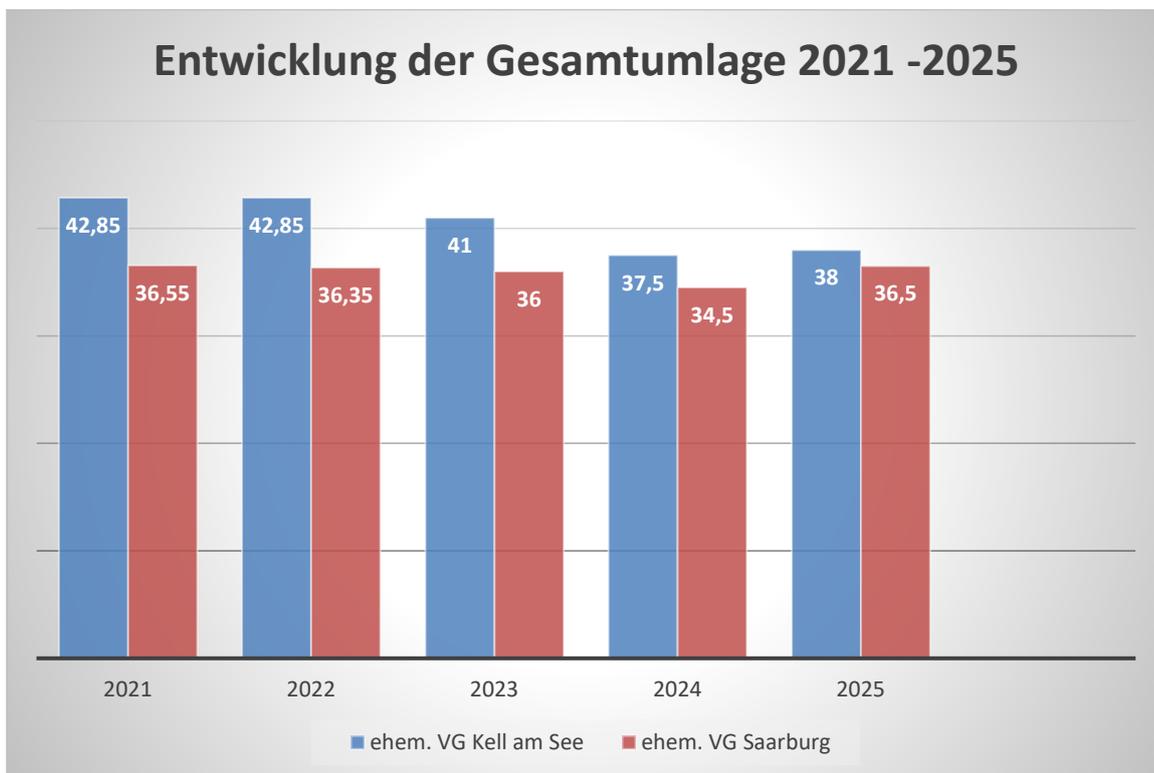
Der Jahresabschluss 2020 der VG Saarburg-Kell wurde am 06.12.2024 durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell geprüft. Beanstandungen wurden nicht erhoben.

Die Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses sowie die Entlastung des Bürgermeisters und der Beigeordneten gem. § 114 Abs. 1 GemO erfolgte am 10.12.2024 durch den Verbandsgemeinderat Saarburg-Kell.

Verbandsgemeindeumlage

Gem. § 12 Abs. 4 des Landesgesetzes über den Zusammenschluss der Verbandsgemeinden Kell am See und Saarburg vom 08.05.2018 können von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Kell – zur Vermeidung finanzieller Vorteile aus der Gebietsänderung unterschiedliche Umlagesätze erhoben werden. Eine Angleichung soll bis zum 31.12.2028 umgesetzt werden.

Der Unterschiedsbetrag wurde im Rahmen der Haushaltsplanung auf 2 Punkte reduziert.



Haushalt 2023

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 24.034.478 € und Aufwendungen von 24.262.455 € ein ordentliches Ergebnis von – 227.977 € aus.

Das Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt betrug 2.584.405 €.

Zusammengefasstes Ergebnis der Ergebnisrechnung (vorläufig)

Der Ergebnishaushalt weist im vorläufigen Jahresabschluss einen Überschuss von 3.853.724,17 € aus. Zu beachten ist, dass die Abschreibungen und Auflösungen aus Sonderposten noch nicht abschließend erfolgt ist.

Zusammengefasstes Ergebnis Finanzrechnung

Im Ergebnis beträgt der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen = 4.729.713,84 € (vorläufig).

Investitionen / Investitionskreditfinanzierung

Das Investitionsvolumen beträgt planmäßig 7.948.700 €.

Aus den Summen der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurde ein aus Investitionskrediten zu finanzierenden Eigenanteil von 5.249.740 € eingeplant.

Im Haushaltsjahr 2023 erfolgte keine Kreditaufnahme. Die Kreditermächtigung 2023 wurde anteilig (4.390.122,62 €) in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

Unter Berücksichtigung einer Sondertilgung i.H. v. 498.965,61 € und einer ordentliche Kredittilgung i.H.v. 946,247,26 € beträgt der Schuldenstand zum Ende des HJ 2023 ca. 25.355.288,88 € = 731,46 € (2022 = 773,22 €).

Verbandsgemeindeumlage

Die Umlagesätze gem. § 8 der Haushaltssatzung wurden in 2023 wie folgt festgesetzt

- ➔ Ortsgemeinden der ehemaligen VG Saarburg = 36 %
- ➔ Ortsgemeinden der ehemaligen VG Kell am See = 41 %

Die Umlagegrundlage betrug nach endgültiger Festsetzung für 2023 = 39.823.664 € bei einem Umlageaufkommen von 14.942.675 € gegenüber 2022 = 33.512.521 € bei einem Umlageaufkommen von 10.203.492 €.

Aufgrund der Neuregelungen des LFAG (neu) wird gem. Beschlussfassung des Haupt- und Finanzausschusses des Verbandsgemeinderates vom 15.02.2023 sowie Verbandsgemeinderates vom 07.03.2023 ab dem Haushaltsjahr 2023 keine Grundschulsonderumlage mehr erhoben.

Haushalt 2024

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 23.798,551 € und Aufwendungen von 25.226.304 € ein ordentliches Ergebnis von – 1.427.754 € aus.

Das Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt betrug 966.516 €.

Rechnungsergebnis:

a) Ergebnisrechnung:

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes 2025 liegt ein abschließendes Rechnungsergebnis insbesondere wg. der noch ausstehenden Verbuchung der Abschreibungen, Sonderposten, Rückstellungen noch nicht vor.

b) Finanzrechnung:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 2.756.308,07 € (vorläufig).

Das Investitionsvolumen beträgt 3.995.872,96 € gegenüber planmäßig 12.951.420 €.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt – 2.772.037,77 €.

Zur Finanzierung der Investitionen war ein aus den Summen der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zu finanzierendem Fehlbetrag von 7.800.920 € veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2023 erfolgte eine Kreditaufnahme auf die Ermächtigung 2022 i.H.v. 800.000 €.

Zur Finanzierung der lfd. Maßnahmen ist ein anteiliger Übertrag der Kreditermächtigung in das Haushaltsjahr 2024 vorgesehen.

Unter Berücksichtigung einer Sondertilgung von 322.640,12 € und einer ordentliche Kredittilgung i.H.v. 886.615,86 € beträgt der Schuldenstand zum Ende des HJ 2024 ca. 24.946.032,90 € (716,61 €/ EW; - 14,85 € zu 2023)

Verbandsgemeindeumlage

Die Umlagesätze gem. § 8 der Haushaltssatzung wurden in 2024 wie folgt festgesetzt

- Ortsgemeinden der ehemaligen VG Saarburg = 34,5 %
- Ortsgemeinden der ehemaligen VG Kell am See = 37,5 %

Die Umlagegrundlage betrug nach endgültiger Festsetzung für 2024 = 39.530.917 € bei einem Umlageaufkommen von 13.977.497 € gegenüber 2023 = 39.823.664 € bei einem Umlageaufkommen von 14.942.675 €.

Haushalt 2025

Der Haushaltsplan 2025 der Verbandsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 25.334.070 € und Aufwendungen von 26.371.481 € ein ordentliches Ergebnis von - 1.037.441 € aus.

und

- im Finanzhaushalt ein Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von insgesamt 917.495 €.

aus.

Verbandsgemeindeumlage

allgemeine Umlage

Soweit die Finanzmittel der Verbandsgemeinde nicht ausreichen, werden die benötigten Mittel nach § 72 GemO als Umlage von den Ortsgemeinden erhoben. Die Umlagehöhe ist dabei im zumutbaren Rahmen an dem aus der gesetzlichen Vorgabe des Ausgleichs sowohl des Ergebnis- als auch des Finanzhaushaltes entstehenden Bedarf zu orientieren.

Die Umlageberechnung erfolgt nach einem abgestuften Verfahren.

Hier ist zunächst der Umlagebedarf zum Ausgleich des Finanzhaushaltes zu ermitteln. Dieser beträgt 15.130.487 €.

Das ermittelte Umlageaufkommen ist im Ergebnishaushalt als Ertrag einzusetzen. Wird hierdurch der Ausgleich des Ergebnishaushaltes nicht erreicht, soll der Umlagebedarf um den Differenzbetrag (= 983.306 €) erhöht werden.

Folglich ergibt sich insgesamt ein planmäßiger Umlagebedarf von insgesamt **16.113.793 €**.

Die Umlagegrundlage 2025 beträgt 40.814.807 €, so dass sich bei gleichbleibenden Umlagesatz ein Umlageaufkommen i.H.v. 14.439.064,40 € ergibt. Dieses ist nicht auskömmlich um den planmäßigen Haushaltsausgleich zu erzielen.

Zum anteiligen Ausgleich des Finanzhaushaltes wird folglich nachfolgende Umlage festgesetzt:

- ➔ Ortsgemeinden der ehemaligen VG Saarburg eine allgemeine Umlage von 36,5 %
- ➔ Ortsgemeinden der ehemaligen VG Kell am See eine allgemeine Umlage von 38 %

Unter Berücksichtigung des sich hieraus ergebenden Umlageaufkommens = 15.076.383 € verbleibt ein Fehlbetrag i.H. von 1.037.410 € (Finanzhaushalt 54.105 € und Ergebnishaushalt 983.306)

Gem. der gesetzlichen Regelung ist es möglich, den Umlagebedarf um den Zahlungsmittelbestand der Verbandsgemeinde zu Beginn des Haushaltsjahres, der nicht zweckgebunden ist oder zur Aufrechterhaltung der jederzeitigen Zahlungsfähigkeit erforderlich ist, zu vermindern.

Von dieser Möglichkeit wird vorliegend Gebrauch gemacht, so dass der Ausgleich des Finanzhaushaltes sowie Ergebnishaushaltes durch verfügbare Mittel (=1.037.410 €) erreicht wird.

Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind zur vollständigen Darstellung des Ressourcenverbrauchs alle Erträge und Aufwendungen der Verbandsgemeinde periodengerecht zu veranschlagen. Deswegen beinhaltet der Haushalt neben den laufenden Aufwendungen und Erträgen u.a. auch Abschreibungen auf Anlagen und Auflösungen passiver Sonderposten aus Zuweisungen oder anderen zweckgebundenen Einzahlungen zur Finanzierung des Anlagevermögens sowie die Bildung und Inanspruchnahme bzw. Auflösung von Rückstellungen insbesondere für Personalaufwand.

Aus dem Anlagevermögen entstehen 2025 voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 2.106.500 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 891.150 €. Der „Nettoaufwand“ aus dem Saldo der Abschreibungen und der Auflösungserträge beträgt damit 1.215.350 € gegenüber im Vorjahr 1.314.520 €.

Die Bildung der Personalaufwandsrückstellung wird mit veranschlagten Zuführungen von 2.023.600 € im Vorjahr 2.353.750 € wirksam, so dass der Personalaufwand einschl. Rückstellungsbildung insgesamt 15.342.200 € nach 14.769.150 € beträgt.

Stellenplan / Personalaufwand

Der Stellenplan der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell weist für das Haushaltsjahr 2025 einen Stellenumfang von 163,176 Stellen aus. Im Stellenplan 2024 waren 160,006 Stellen ausgewiesen.

Im Stellenplan 2025 ist demnach eine Erweiterung um 3,17 Stellen vorgesehen, dies entspricht einer Erhöhung um 1,98 %.

Die Stellenmehrung ergibt sich u. a. aus verstärkten Anforderungen in allen Bereichen der Verwaltung. Außerdem ist die Stellenmehrung das Ergebnis einer Vielzahl von Verschiebungen durch Personalfluktuation, Elternzeitfälle, langwierige Krankheitsausfälle und Veränderungen von Stellenanteilen im Rahmen des Teilzeit- und Befristungsgesetzes sowie neu geschaffener Stellenanteile, die fremdfinanziert oder durch damit verbundene Einsparungen finanziert sind, wie bspw. Stellenanteile für den Bereich des Klimaanpassungsmanagements, der Sozialbetreuung und Flüchtlingsbetreuung und der Projektsteuerung. Demgegenüber stehen die Besetzungen von freigewordenen oder freiwerdenden Stellen durch eigene Auszubildende/Anwärter: innen, deren Übernahme aus rechtlichen Gründen bereits im vorherigen Stellenplan als s. g. Übernahmestelle einkalkuliert waren. Diese entfallen demnach im nächsten Stellenplan.

Hieraus ergibt sich eine Steigerung der Personalkosten (ohne Rückstellungen) im Vergleich zum Vorjahr, die sich wie folgt berechnet:

Erhöhung der Personalkosten (Beschäftigte und Beamte) 2025	
Ohne Rückstellungen	<u>872.036 Euro</u>

Folgende Mehrkosten sind tariflich oder satzungsgemäß entstanden:

- Tarifierhöhungen Beschäftigte und Beamte	468.000 Euro
- Höhergruppierungen/Stufensteigerungen	81.700 Euro
- Stellenmehrungen	322.336 Euro

872.036 Euro

Demgegenüber stehen Personalkostenzuschüsse i. H. v. 267.664 Euro.

Wie oben bereits erwähnt werden für die Übernahme der Nachwuchskräfte vorsorglich entsprechende Stellen im Plan vorgehalten. Da erfahrungsgemäß in der Regel zeitnah offene Stellen zu besetzen sind, erfolgt die Besetzung dieser vorsorglichen Übernahmestellen, wenn überhaupt, dann meist nur temporär.

Alle sich ergebenden Synergieeffekte werden zum Stellenabbau genutzt, für die Organisation, den Aufbau und die Ausrichtung einer künftig schlanken und effektiven Verwaltung sowie die besonderen Anforderungen des Onlinezugangsgesetzes und der Digitalisierung der hiesigen Verwaltung bedarf es jedoch in verschiedenen Teilbereichen noch vorübergehend einer hierauf angepassten Personalausstattung.

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sind alle zu erwarteten Einzahlungen und Auszahlungen auch aus Investitionen und Investitionsfinanzierung sowie aus Investitionskreditaufnahmen und Kredittilgungszahlungen abzubilden. Das Ergebnis hat Auswirkungen auf die Bilanzposition „liquide Mittel“ und damit auf den Finanzmittelbestand. Dieser ändert sich gem. Planung nicht.

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Als Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung, die zum erheblichen Teil der Vorfinanzierung der Haushaltsdefizite der Ortsgemeinden dienen, ist eine Summe von 30.000.000 € angesetzt.

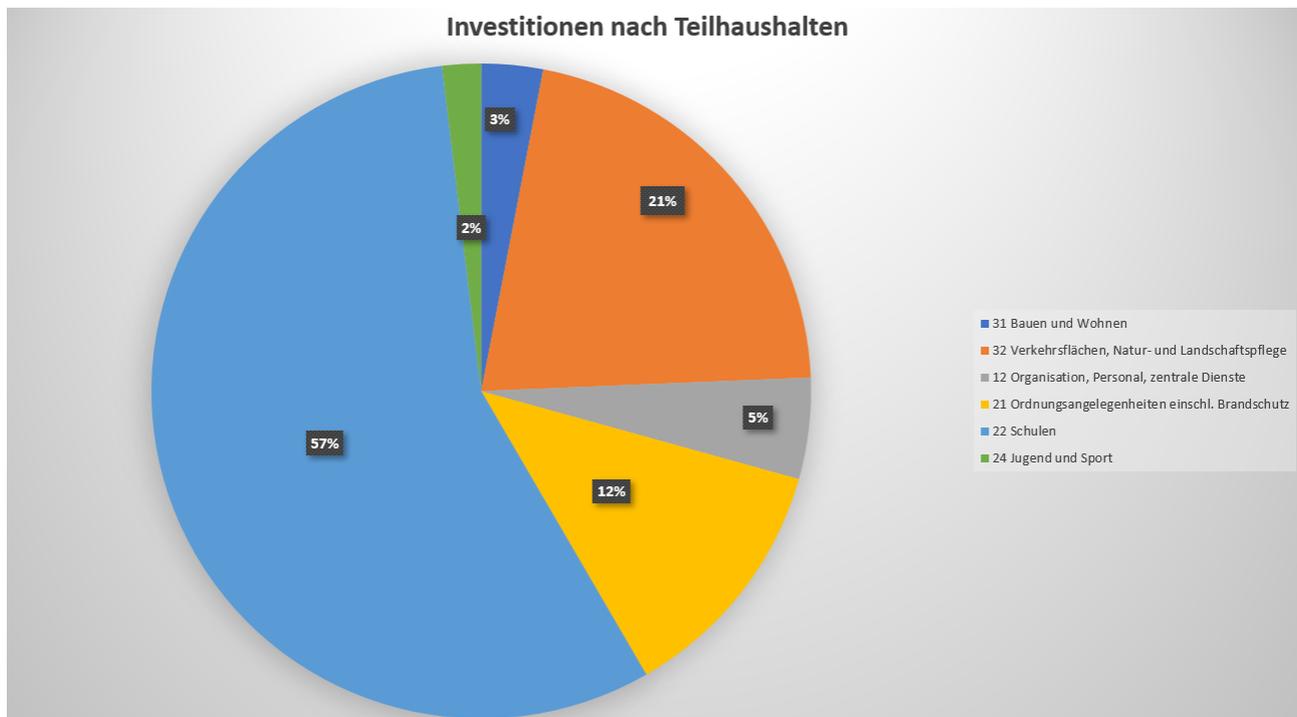
Investitionen / Kreditfinanzierung / Schulden

Das Investitionsvolumen beträgt 11.366.000 € nach 12.951.420 € im Vorjahr.

Aus den Summen der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entsteht ein aus Investitionskrediten zu finanzierendem Fehlbetrag von 6.398.724 €.

Die Höhe der in 2025 auf die Ermächtigung 2024 aufzunehmenden Kredite ist von der tatsächlichen Umsetzung der Maßnahmen abhängig und kann zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht beziffert werden.

Die Gesamtinvestitionen 2025 entfallen auf nachfolgende Teilhaushalte:



Im Weiteren wird auf die Investitionsübersicht (s. Anlage) verwiesen.

Zu den Einzelheiten wird auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten und auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in der Finanzierungsübersicht verwiesen.

Entwicklung der Verschuldung

Nach der Haushaltsplanung erhöhen sich die Schulden der Verbandsgemeinde aus Investitionskrediten 2025 damit um 6.398.724 €.

Der Schuldenstand erreicht danach ausgehend von dem zum Ende des Haushaltsjahres 2024 bestehenden Endschuldenstand = 24.946.032,90 € zum Ende des HJ 2025 ca. 30.373.156,90 € entsprechend 872.51 €/ Einwohner.

Projektentwicklung/ beantragte Fördermittel

1. **KIPKI (Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation)**
Sanierung der Heizungsanlagen im Verwaltungsgebäude der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell und in der Grundschule Wincheringen. Fester Zuschuss in Höhe von 980.049,85 €. Die beiden Maßnahmen befinden sich aktuell noch in der Planung. Aus diesem Grund stehen die Investitionskosten noch nicht abschließend fest.
Produkt Verbandsgemeinde 1147, Fördersumme 245.000 €
Produkt Wincheringen 2118, Fördersumme 735.049,85 €
2. **Förderung von Maßnahmen zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels**
Erstellung eines Konzeptes zur nachhaltigen Klimaanpassung und für natürlichen Klimaschutz für die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell und Einstellung eines Klimaanpassungsmanagers. Bei förderfähigen Gesamtkosten in Höhe von 251.894,87 € und einer bewilligten Förderung in Höhe von 201.515,89 € verbleibt ein Eigenanteil in Höhe von 50.378,98 €. (Produkt 5540)
3. **Förderung von Klimaschutzprojekten im kommunalen Umfeld**
Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung für die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell. Bei förderfähigen Gesamtkosten in Höhe von 112.100 € und einer bewilligten Förderung in Höhe von 100.890 € verbleibt ein Eigenanteil von 11.210 €. (Produkt 5110)
4. **GaFöG (Gesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter)**
Gewährung von Zuwendungen für die Investitionen in den quantitativen und qualitativen Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote wurden beantragt. Die Bewilligung steht aktuell noch aus.
 - a. **GS St. Marien (Produkt 2117)**
Im Rahmen der Sanierung undichten Flachdachs am Nebengebäude der Turnhalle sind Feuchtigkeitsschäden aufgefallen. Nach der abgeschlossenen Sanierung der Dachhaut soll nun die Innensanierung (Sanitäranlagen und Turnhalle) erfolgen.
Gesamtkosten 756.400 €, Förderung 529.480 €, Eigenmittel 226.920 €
 - b. **GS Zerf (Produkt 2114)**
Das Untergeschoss wird für die Betreuung fertiggestellt, damit eine Ausgabeküche, Essensbereich sowie ein Lehr-/Betreuungsbereich entstehen. Die Maßnahme wird nach Vorliegen der Baugenehmigung ausgeschrieben und umgesetzt.
Gesamtkosten 525.000 €, Förderung 367.500 €, Eigenanteil 157.500 €
5. **KFW**
 - a. **Heizungssanierung Grundschule Wincheringen**
Zusätzlich zu der KIPKI Förderung wurde eine Heizungsförderung für Kommunen beantragt. Beide Förderprogramme sind kombinierbar. Gesamtkosten 1.101.000 €, Fördermittel 106.920,95 €, Eigenanteil 994.079,05 €. (Produkt 2118)

- b. Heizungssanierung Verwaltungsgebäude**
Zusätzlich zu der KIPKI Förderung wird eine Heizungsförderung für Kommunen beantragt werden. Beide Förderprogramme sind kombinierbar. Fördersumme Schlossberg 3: 27.710,84 € und Schlossberg 6: 96.951,89 €. (Produkt 1147)
 - c. Heizungssanierung Grundschule Zerf**
Ein Antrag auf Förderung wird nach Fertigstellung der Planungen erfolgen. (Produkt 2114).
- 6. Leistungen zur behindertengerechten Einrichtung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen gem. § 26 SchwbAV**
Förderung der Kosten für die Anpassung des Screenreaders Jaws auf das neueste System, inklusive Schulung für den Anwender Thomas Jäger. Es handelt sich um eine hundertprozentige Förderung der Gesamtkosten in Höhe von 10.028,80 €. (Produkt 1145)
- 7. IKZ (Interkommunale Zusammenarbeit) Pilotförderung in Rheinland-Pfalz**
Förderung der Kosten zur Gründung eines landwirtschaftlichen Betriebes in der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell. Bei förderfähigen Gesamtkosten in Höhe von 839.000 € und einer bewilligten Förderung in Höhe von 370.000 € verbleibt ein Eigenanteil von 469.000 €. (Produkt 5511)
- 8. Sportstättenförderprogramm – Land in Bewegung**
Errichtung eines Calisthenics-Parks an der Grundschule in Freudenburg. Die förderfähigen Gesamtkosten belaufen sich auf 74.618,95 €, bei einer beantragten Zuwendung in Höhe von 37.309,48 € verbleibt ein Eigenanteil in Höhe von 37.309,47 € (Produkt 2119).
- 9. LEADER/ GAK**
- a. Neubau einer barrierefreien Mehrzweckhalle in Wincheringen**
Förderung des Neubaus der Mehrzweckhalle in Wincheringen, welche für eine multifunktionale Nutzung zur Verfügung stehen soll (Kultur, Sport, Aktivitäten der Schule, grenzüberschreitende Zusammenarbeit, Katastrophenschutz). Die förderfähigen Gesamtkosten für die GAK-Förderung betragen 5.085.203,28 € Netto, die bewilligte Zuwendung beträgt 3.500.000,00 € (Produkt 2118).
 - b. Errichtung eines Multimodalen Mobilitätshubs in Merzkirchen**
Förderung zur Errichtung eines Multimodalen Mobilitätshubs als innovativer, multifunktionaler Verkehrsknotenpunkt in Merzkirchen. Der Mobilitätshub bündelt modellhaft mehrere Mobilitätsformen (PKW, Fahrrad, ÖPNV) und Service-Leistungen (Ladinfrastruktur) an einer wichtigen Verbindungsachse zwischen Saarburg und Luxemburg. Bei förderfähigen Gesamtkosten von 1.170.634,18 € beträgt die Förderung 100%. Für die Erschließung der Fläche fallen weitere, nicht-förderfähige Ausgaben in Höhe von rd. 80.000 € an. (Produkt 5460)
 - c. Auf dem Weg zur nachhaltigen Urlaubsregion Saar-Obermosel & Hochwald-Ferienland**
Förderung der Ausgaben eines Prozesses zur Steigerung der Nachhaltigkeit im Tourismus. Die förderfähigen Ausgaben betragen 137.000,00 €, die Zuwendung beträgt 90.000,00 €. Das Projekt endet im März 2025 (Produkt: 5754).
 - d. Anschaffung einer Schwimmbühne**
Förderung der Anschaffung einer Schwimmbühne zur Aufwertung des Wassertourismus und Kulturangebot in der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell, schwerpunktmäßiger Einsatz der Bühne auf dem Keller Stausee. Beteiligung der Verbandsgemeinde am Projekt in Höhe von 15.000,00 € (Produkt 5752).
 - e. Nachhaltige Energie in der VG Saarburg-Kell**
Förderung einer Sensibilisierungskampagne zur Bewusstseinsbildung im Bereich Erneuerbare Energien. Projektbestandteile sind Dienstleistungen zur Konzeption einer Kampagne sowie Erstellung von Videosequenzen für Social Media. Die

förderfähigen Ausgaben betragen 36.000,00, Es wurde eine LEADER-Förderung in Höhe von 25.200,00 € beantragt. (Produkt 1113)

f. Touristische Machbarkeitsstudie Kastel-Stadt

Förderung der Erstellung einer touristischen Machbarkeitsstudie zur Inwertsetzung des Kulturplateaus in Kastel-Stadt durch ein touristisches Fachbüro. Der Förderantrag liegt der ADD seit Dezember vor, die Zuwendung wurde noch nicht bewilligt. Die förderfähigen Ausgaben betragen 50.000,00 €, die beantragte LEADER-Förderung beträgt 30.000,00 €. (Produkt: 5751)

g. Anschaffung digitaler Info-Stelen für die Tourist-Information in Saarburg

Förderung zur Anschaffung digitaler Info-Stelen für die Tourist-Informationen der SOT In Konz und in Saarburg. Es erfolgt eine Kostenaufteilung des Eigenanteils zwischen den Verbandsgemeinden Saarburg-Kell und Konz. Die Projektkosten betragen 34.000,00 €, die Förderung (LEADER und Beteiligung der VG Konz) beträgt 27.200,00 € (Produkt: 5751).

h. Projekte der LAG Moselfranken

Förderung von Projekten in Trägerschaft der LAG Moselfranken: Ehrenamtliche Bürgerprojekte, Kleinstprojekte im Rahmen des Regionalbudgets, Kooperationsprojekt „Austausch über Grenzen“, Kooperationsprojekt „Etablierung einer Tourismuskoope-ration“, Öffentlichkeitsarbeit. (Produkt 5711).

10. Klimabündnis Bauen in Rheinland-Pfalz

a. Holzbausymposium der Verbandsgemeinden Saarburg-Kell & Konz

Förderung der Ausgaben zur Durchführung eines Fachsymposiums zum Thema „Bauen mit Holz“. Es handelt sich um eine zweitägige Veranstaltung, welche am 03./04.04.25 umgesetzt werden soll. Der erste Veranstaltungstag findet am 3. April in der Stadthalle Saarburg statt. Die förderfähigen Ausgaben werden zu 100% vom Klimabündnis Bauen finanziert. Die nicht-förderfähigen Kosten sollen über Teilnehmerbeiträge gedeckt werden, sodass für die Verbandsgemeinden kein Eigenanteil verbleibt. Insgesamt sind Ausgaben in Höhe von 50.000,00 € vorzufinanzieren (Produkt 5710).

Sonstige Zusammenhänge/ wesentliche Ansatzveränderungen

1) Kostensteigerung (alle Produkte betreffend)

Versicherungen:

Gem. Mitteilung des hiesigen Versicherungsreferates sind Beitragsanpassungen zu erwarten:

- Gebäudeversicherung – geschätzt 5 %
- Elementarschadenversicherung gem. Beschluss HuFa 03.12.2024:
GS Mandern + 1.334,62 €, GS Zerf + 9.293,26 €, GS Wincheringen + 8.832,75 €,
GS Freudenburg + 7.779,02 €
- KFZ-Versicherung 2 %
- Haftpflichtversicherung 3 %

2) Ordnungsangelegenheiten einschl. Brandschutz (TH 21)

Produkt 1260 Brandschutz:

Erstellung eines Bedarfsplanes für jede Feuerwehreinheit – Kostenbeteiligung + 30.000 €

3) Jugend und Sport (TH 24)

a) Kommunale Sportstätten und Bäder Produkt 4241 – 4245

Die Einrichtungen in Kell und Saarburg werden trotz der dauerhaften jährlichen Defizite aufgrund der besonderen infrastrukturellen Funktion für den Tourismus und als Freizeitmöglichkeit für die Einwohner/-innen betrieben.

Aufgrund des Starkregenereignisses im Jahr 2024 ist das Hallenbad nicht mehr nutzbar. Folglich ist im Jahr 2024 eine Sonderabschreibung mit Ausnahme der Trink-Warmwasserleitung, die zum Betrieb des Freibades erforderlich ist, vorgenommen. Die Abschreibungslast in 2025 verringert sich entsprechend.

Ab dem Jahr 2023 werden die Buchungen Freibad Hochwald und Campingplatz Hochwald einzelnen Kostenstellen zugeordnet. Dies ermöglicht eine Analyse der Rentabilität als Grundlage zur Beurteilung einer zukünftigen Verwendung. Entsprechende Auswertungen können nach Abschluss des Haushaltsjahres vorgelegt werden.

b) Lokale Bündnis für Familien e.V. Produkt 3671

a) Nachmittagsbetreuung an Grundschulen

Die Schulträger im Bereich der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell haben sich kollektiv für die Einrichtung eines qualifizierten Betreuungsangebot im Bereich der Nachmittagsbetreuung an Grundschulen entschieden.

Bei den Ganztagschulen (St. Laurentius und Wincheringen) ergänzt die qualifizierte Betreuung durch das Lokale Bündnis für Familien das Angebot vor Schulbeginn und über den Nachmittag.

Flexible Betreuungsangebote/-zeiten sind somit möglich.

Im Haushaltsjahr 2025 sind weiterhin für das Betreuungsangebot an das Lokale Bündnis für Familien pro Schule und Schuljahr Aufwendungen von 14.000 € veranschlagt. Hierin enthalten ist ein pauschaler Zuschuss für die Betreuung i. H. v. 5.000 € sowie ein anteiliger Betrag von 9.000 € zur Deckung des voraussichtlichen Defizits der Nachmittagsbetreuung (Gesamt = 98.000 € → 14.000 €/ Schule = Anteil VG).

Im Weiteren werden seitens der VG die jährlichen Qualifizierungsmaßnahmen für die Betreuungskräfte mit 12.000 € bezuschusst sowie die Räumlichkeiten für das Betreuungsangebot angemietet und zur Verfügung gestellt.

b) Kooperationsbeitrag- Produkt 3671

Zur Kommunalen Unterstützung des LB wird ein jährlicher Betrag i.H.v. 25.000 € ausgezahlt.

5) Immobilien - Leerstand

Das im Eigentum der VG leerstehenden Gebäude (ehem. Verwaltungsgebäude Kell am See) soll vermarktet werden. Entsprechende Veräußerungserlöse sind eingeplant.

6) Haushaltswirtschaft 2025

a) Haushaltsrundschriften vom 21.10.2024

Der Haushaltsplanung liegen die im ministeriellen Haushaltsrundschriften mitgeteilten Orientierungsdaten zu Grunde.

b) Schlüsselzuweisung B – Produkt 6110

Unter Berücksichtigung der gesetzlichen Regelungen des LFAG - § 14 und der Daten des ministeriellen Haushaltsrundschriftens 2025 beträgt die Schlüsselzuweisung B planmäßig = 3.771.906,00 (2024 = 3.234.887 €).

Gem. § 31 LFAG (neu) ist die Schlüsselzuweisung B nicht mehr Bestandteil der Umlagegrundlage zur Berechnung der Kreisumlage und verbleibt somit vollständig bei der VG Saarburg-Kell.

Dies hat zur Folge, dass die Umlagelast sich entsprechend reduziert.

c) Zuweisung für zentrale Orte – Produkt 6110

Der v.g. Leistungsansatz wurde nach altem LFAG bei der Berechnung der Schlüsselzuweisung B berücksichtigt. Gem. des neuen LFAG ist dies nunmehr eine gesonderte Zuweisung.

Die VG Saarburg – Kell erhält diese i.S.d § 19 LFAG i.H.v. 616.847,70 € (2024: 458.359 €).

Diese ist Bestandteil der Umlagegrundlage (§ 31 LFAG) und fließt in die Berechnung der Kreisumlage ein.

7) Brandschaden

Ab 2019 wird die Versicherungserstattung für den Brandschaden des Verwaltungsgebäudes, die für die Neubeschaffung von Vermögensgegenständen und für die Wiederherstellung des Verwaltungsgebäudes gezahlt wurde, als zweckgebundene Rücklage verbucht. Gem. Vorgabe des Ministeriums für Innere und für Sport ist die Versicherungserstattung als Ertrag / lfd. Finanzrechnung zu verbuchen. Da die Versicherungszahlung (Versicherung zum Neuwert) für die Beschaffung und Herstellung „neuer Wirtschaftsgüter“ erfolgt und daraus in Folgejahren Aufwand aus Abschreibungen entsteht, hat man sich mit der Kommunalaufsicht der Kreisverwaltung Trier-Saarburg darauf verständigt, aus dem Ertrag der Versicherungsleistung eine zweckgebundene Rücklage zu bilanzieren, die in Folgejahre in Anlehnung an die Abschreibungen der Vermögensgegenstände des Brandschadens als Ertrag aufgelöst wird. Die Auflösung erfolgt auf das Konto 466190“

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	490.818	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	18.620.820	19.936.670	20.912.077	21.169.242	21.513.637	21.970.871
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	717.051	625.300	575.300	590.300	590.300	590.300
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	337.024	407.700	333.600	333.600	333.600	333.600
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.964.315	2.056.440	2.182.623	2.182.623	2.162.623	2.162.623
E7	Sonstige laufende Erträge	466.775	521.340	865.170	486.985	483.410	484.676
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.596.803	23.697.451	25.068.771	24.962.750	25.283.570	25.742.070
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.089.944	14.769.150	15.342.200	15.706.700	15.903.600	16.194.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.001.836	4.020.450	4.094.900	3.058.150	3.061.350	3.052.150
E11	Abschreibungen	231.757	2.174.670	2.106.500	2.556.400	2.573.700	2.535.500
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	625.243	639.200	785.356	785.356	785.356	785.356
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	316.687	325.000	345.000	345.000	345.000	345.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.467.223	2.830.734	2.901.325	2.639.070	2.605.270	2.605.270
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.732.690	24.759.204	25.575.281	25.090.676	25.274.276	25.517.276
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.864.112	- 1.061.754	- 506.510	- 127.926	9.294	224.794
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	453.280	101.100	265.300	212.800	212.900	212.900
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	578.550	467.100	796.200	1.217.480	1.375.900	1.563.600
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 125.271	- 366.000	- 530.900	- 1.004.680	- 1.163.000	- 1.350.700
E20	Ordentliches Ergebnis	4.738.841	- 1.427.754	- 1.037.410	- 1.132.606	- 1.153.706	- 1.125.906
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	552.049	627.912	579.100	608.000	617.600	625.700
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	552.049	627.912	579.100	608.000	617.600	625.700
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.738.841	- 1.427.754	- 1.037.410	- 1.132.606	- 1.153.706	- 1.125.906
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	155.805	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	18.948.294	19.076.520	20.105.527	20.240.192	20.532.787	20.996.521
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	4.280					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	671.795	625.300	575.300	590.300	590.300	590.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	325.145	407.700	333.600	333.600	333.600	333.600
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.769.233	2.056.440	2.182.623	2.182.623	2.162.623	2.162.623
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	1.721.340	573.340	832.570	459.585	461.610	463.676
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	23.595.891	22.889.301	24.229.621	24.006.300	24.280.920	24.746.720
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	12.004.218	13.741.400	14.654.644	14.986.044	15.144.844	15.398.144
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.993.218	4.020.450	4.094.900	3.058.150	3.061.350	3.052.150
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	601.656	639.200	785.356	785.356	785.356	785.356
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	399.121	325.000	345.000	345.000	345.000	345.000
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.710.700	2.830.734	2.901.325	2.639.070	2.605.270	2.605.270
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.708.914	21.556.784	22.781.225	21.813.620	21.941.820	22.185.920
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.886.977	1.332.516	1.448.396	2.192.680	2.339.100	2.560.800
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	359.022	101.100	265.300	212.800	212.900	212.900
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	516.285	467.100	796.200	1.217.480	1.375.900	1.563.600
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 157.264	- 366.000	- 530.900	- 1.004.680	- 1.163.000	- 1.350.700
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.729.714	966.516	917.496	1.188.000	1.176.100	1.210.100
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	552.049	627.912	579.100	608.000	617.600	625.700
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	552.049	627.912	579.100	608.000	617.600	625.700
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.729.714	966.516	917.496	1.188.000	1.176.100	1.210.100
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	557.105	5.066.400	4.883.176	1.990.400	733.500	958.350
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	127.629	84.100	84.100			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	684.734	5.150.500	4.967.276	1.990.400	733.500	958.350
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	43.829	162.500	525.000	400.000	400.000	400.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.180.261	12.788.920	10.841.000	8.278.000	5.990.000	12.017.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.224.090	12.951.420	11.366.000	8.678.000	6.390.000	12.417.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.539.356	- 7.800.920	- 6.398.724	- 6.687.600	- 5.656.500	- 11.458.650
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.190.358	- 6.834.404	- 5.481.228	- 5.499.600	- 4.480.400	- 10.248.550
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	1.621.707	7.400.920	6.398.724	6.687.600	5.656.500	11.458.650
F36	Tilgung von Investitionskrediten	3.025.598	966.200	971.600	1.188.000	1.176.100	1.210.100
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 1.403.891	6.434.720	5.427.124	5.499.600	4.480.400	10.248.550
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	12.905.917					
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	14.815.022					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	35.535.934					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	35.485.220					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 1.858.391					
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	71.925					
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung						
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	71.925					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 3.190.358	6.434.720	5.427.124	5.499.600	4.480.400	10.248.550
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	35.535.934					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	35.485.220					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	50.714					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 3.139.644	6.434.720	5.427.124	5.499.600	4.480.400	10.248.550
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	1.909.105					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.704.116	316	- 54.104	0	0	- 0
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00		- 399.684	- 54.104	0	0	- 0

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 11 | Zentrale Dienste

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung, Bürgermeister
1113	Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien
1116	Gleichstellung
1119	Vergabestelle
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 11 Zentrale Dienste

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	400					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.494	56.100	23.500	23.500	3.500	3.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.894	56.100	23.500	23.500	3.500	3.500
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.148.497	1.842.300	1.818.100	1.836.200	1.870.700	1.905.900
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.121	12.500	11.500	13.500	7.500	7.500
E11	Abschreibungen		1.400	700	700	300	300
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	272.444	358.250	377.240	353.240	319.440	319.440
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.425.061	2.214.450	2.207.540	2.203.640	2.197.940	2.233.140
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.420.168	- 2.158.350	- 2.184.040	- 2.180.140	- 2.194.440	- 2.229.640
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.420.168	- 2.158.350	- 2.184.040	- 2.180.140	- 2.194.440	- 2.229.640
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.420.168	- 2.158.350	- 2.184.040	- 2.180.140	- 2.194.440	- 2.229.640
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.271.516	- 1.451.750	- 1.616.040	- 1.604.940	- 1.609.040	- 1.633.240
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.271.516	- 1.451.750	- 1.616.040	- 1.604.940	- 1.609.040	- 1.633.240

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung, Bürgermeister	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Führung und Steuerung der Verbandsgemeindeverwaltung, Regelung der Leitungs-, Ablauf- und Organisationsstrukturen		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz (Gemeindeordnung), Verbandsgemeinderat, Behördenleitung		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (insbes. GemO), Satzungen, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen		
Zielgruppe		
insbesondere Bürger, Gremien, Mitarbeiter		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung einer vollständigen Aufgabenerfüllung der Verbandsgemeindeverwaltung		
Qualitätsziele		
Sicherung einer effektiven und rationellen Erfüllung der Aufgaben der Gremien		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Bürgermeister:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	400					
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen	400					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	910	31.100				
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		30.000				
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	910	1.100				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.310	31.100				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	439.353	894.300	833.900	848.000	864.500	881.200
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	5.546	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
** Vertretung Beigeordnete						
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	269.675	289.900	253.600	258.600	263.800	269.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	64.199	71.700	129.500	132.000	134.700	137.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	6.424	5.700	10.100	10.300	10.500	10.700
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte	17.470	15.100	27.200	27.700	28.200	28.800
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	44.565	18.600	17.500	17.800	18.200	18.600
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	2	100	100	100	100	100
506920 Personalnebenaufwendungen Sonstige- Umzugskostenerstattung			100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		95.100	68.500	69.900	71.300	72.700
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte	24.718	12.700	20.900	20.000	20.000	20.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Bürgermeister:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	6.259	5.200	4.600	4.000	4.000	4.000
508210 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit (ATZ) -Beschäftigte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	494	1.100	900	900	900	900
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		300	400	400	400	400
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		192.400	144.800	147.600	150.600	153.600
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		177.300	148.700	151.600	154.700	157.800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	144.095	155.600	170.000	170.000	170.000	170.000
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Erstattung Dienstfahrten 1. Beigeordneter und ehrenamtl. Beigeordnete VG (bisher unter 1120)	7.365	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** ###Pauschalansatz - wg. Normenkontrollverfahren FNP - Anpassung erforderlich - Finanzierung Umlageerhöhung	42.565	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	910	1.100				
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	10.154	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** 1) Unfallversicherung (ca. 0,55 €/Einwohner 2) Eigenschadenversicherung , 3) Rechtsschutz , 4) Sonstige - Anpassungen (konkrete Beitragerhöhung steht zum Stand der Hhplanung noch nicht fest)	40.967	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeiträge: GSTB, KGSt, Sonstige: Förderverein KH, Mitgliedschaft Vereine	23.724	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
569200 Verfügungsmittel	1.316	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
569300 Repräsentationen	16.491	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
569990 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** Teambuildingmaßnahmen u.a.	604	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	583.448	1.050.900	1.004.900	1.019.000	1.035.500	1.052.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 582.139	- 1.019.800	- 1.004.900	- 1.019.000	- 1.035.500	- 1.052.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 582.139	- 1.019.800	- 1.004.900	- 1.019.000	- 1.035.500	- 1.052.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 582.139	- 1.019.800	- 1.004.900	- 1.019.000	- 1.035.500	- 1.052.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Bürgermeister:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 448.621	- 534.900	- 615.500	- 624.000	- 633.000	- 642.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 448.621	- 534.900	- 615.500	- 624.000	- 633.000	- 642.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1110 Verwaltungssteuerung, Bürgermeister:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	2,50	2,50	2,00	2,00	2,00	2,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,54	1,54	2,04	2,04	2,04	2,04

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1113	Öffentlichkeitsarbeit	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Information der Einwohnerinnen und Einwohner über kommunale Anliegen und Ereignisse einschließlich der Berichterstattung über die Sitzungen des Verbandsgemeinderates und der Ortsgemeinderäte und öffentliche Bekanntmachungen insbesondere durch die Herausgabe des Amtsblattes - Internetpräsentation der Verbandsgemeinde und andere Aktivitäten (Ausstellungen etc.) - Für die Ortsgemeinden werden die Leistungen aufgrund und im Rahmen der Übertragung nach § 68 GemO erbracht.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz (Gemeindeordnung), Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (insbes. GemO), Ratsbeschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Information der Einwohner/-innen		
Qualitätsziele		
schnelle, umfassende, korrekte Information		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1113 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.584	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.584	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
** Kostenbeteiligung Landkreis für Kreisnachrichten im Amtsblatt (3.500 €)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.584	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	105.251	130.900	131.700	134.200	136.900	139.600
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	7.692	8.300				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	73.194	81.900	99.700	101.700	103.700	105.800
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	5.653	6.600	7.800	7.900	8.100	8.300
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte	15.622	17.200	20.900	21.300	21.800	22.200
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	1.338	500				
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	8	100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		2.700				
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte	491	200	300	300	300	300
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden - Beamte	1.252	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beschäftigte		500	800	800	800	800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1113 Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		1.000	800	800	800	800
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		300	300	300	300	300
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		5.500				
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		5.100				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.121	4.500	6.500	6.500	6.500	6.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.187		2.000	2.000	2.000	2.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Integrat - App/ Übersetzungssoftware	2.934	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	110.426	116.700	142.500	122.500	122.500	122.500
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Schulungskosten		500	500	500	500	500
562400 Datenverarbeitung ** - Betrieb Bürgerinformationssystem (rd. 258 €/ Monat – 3.096€/Jahr) - Betrieb barriere-reduziertes BIS (rd. 30€/Monat – 360€/Jahr) - Wartungsgebühr CMS Ionas4 (rd. 431€/Monat – 5.172€/Jahr)*- Wartungsgebühr BI Integrationsmodul (rd. 63€/Monat – 756/Jahr)*- Wartungsgebühr Online-Terminvergabe (rd. 74€/Monat – 888€/Jahr)*- Wartungsgebühr Formularbaukasten (rd. 47€/Monat – 564€/Jahr)*- Hostinggebühr CMS ionas4 Paket (rd. 42€/Monat – 504€/Jahr) - InnoWis Internet-Formluarsystem rlp (rd. 205€/Monat - 2.460€/Jahr)*- DomainFactory Gebühr ManagedHosting 64 (rd. 12€/Monat – 144€/Jahr)*- DomainFactory Gebühr ManagedHosting 64 (rd. 21€/Monat – 252€/Jahr)*- DomainFactory Gebühr ManagedHosting 64 (10€/Monat – 120€/Jahr)*- DomainFactory Gebühr ManagedHosting 64 (16€/Monat – 192€/Jahr)*- Strato Windows V40-49 (24€/Monat – 288€/Jahr)*- NETGIS Geohostig gis.saarburg-Kell (59,50€/Monat – 714€/Jahr) Gesamt: 1.292,50 €/Monat – 15.510 €/Jahr - 2025: Einführung neues Intranet (5.000 € einmalig)	19.550	16.000	21.000	16.000	16.000	16.000
563520 Amtsblatt ** Verlagskosten Amtsblatt - Kostensteigerung 2025	89.522	95.200	101.000	101.000	101.000	101.000
563590 Sonstige öffentliche Bekanntmachungen ** Bekanntmachungen / Anzeigen in anderen Medien	1.286	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** Leader-Projekt: Nachhaltige Energie in der VG Saarburg-Kell - Zuschuss 70 % = 24.958,35 (Mü) - Bewilligung 2024 - Kosten: 35.654,78 € Eigenanteil 10.696,43 €; Sonstiges; 2.500 € Veranstaltungsreihe Klimagerechte Gärten (Vortrag, Werbung)	69	1.000	16.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	219.798	252.100	280.700	263.200	265.900	268.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1113 Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 216.214	- 248.600	- 277.200	- 259.700	- 262.400	- 265.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 216.214	- 248.600	- 277.200	- 259.700	- 262.400	- 265.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 216.214	- 248.600	- 277.200	- 259.700	- 262.400	- 265.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 198.046	- 232.600	- 274.300	- 256.800	- 259.500	- 262.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 198.046	- 232.600	- 274.300	- 256.800	- 259.500	- 262.200

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1113 Öffentlichkeitsarbeit:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,10	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,50	1,50	1,60	1,60	1,60	1,60

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1114	Gremien	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Geschäftsführung des Verbandsgemeinderates, des Stadtrates Saarburg, der Ortsgemeinderäte, der Zweckverbandsversammlungen und deren Ausschüsse von der Einrichtung über die Vorbereitung und Durchführung der Arbeit der Gremien und der einzelnen Mandatsträger bis zur Formulierung der Ergebnisse - Für die Ortsgemeinden werden die Leistungen aufgrund und im Rahmen der Übertragung nach § 68 GemO erbracht.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz, Räte		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (insbes. GemO), Satzungen, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen		
Zielgruppe		
Mandatsträger/-innen Mitarbeiter/-innen Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele: Sicherung einer vollständigen Erfüllung der Aufgaben der Gremien		
Qualitätsziele Sicherung einer effektiven und rationellen Erfüllung der Aufgaben der Gremien		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	365.872	472.900	478.800	486.000	494.000	502.400
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige ** ### Sitzungsgelder - 2025	36.185	45.000	70.000	70.000	70.000	70.000
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	61.613	59.000	55.100	56.200	57.300	58.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	188.384	203.400	202.900	207.000	211.100	215.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	13.825	16.300	15.900	16.200	16.500	16.800
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte	37.947	42.700	42.700	43.500	44.400	45.300
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	18.999	3.800	3.800	3.900	4.000	4.000
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	64	300	300	400	400	400
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		19.400	14.900	15.200	15.500	15.800
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte		500	800	800	800	800
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden - Beamte	3.509	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beschäftigte	1.906	2.000	2.800	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	3.442	1.800	2.100	2.000	2.000	2.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	- 0	700	700	700	700	700
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		39.100	31.500	32.100	32.700	33.400
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		36.100	32.300	33.000	33.600	34.300
E11 Abschreibungen		1.400	700	700	300	300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.400	700	700	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12.723	28.650	16.640	16.640	16.640	16.640
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Aus- und Fortbildung von Rats- und Ausschussmitgliedern		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		2.000				
562400 Datenverarbeitung ** Softwarewartung und -pflege Rats- und Bürgerinfosystem und App (Sitzungsdienst) - Modulerweiterung	7.851	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Erfrischungsgetränke für Sitzungen, Beköstigungen etc.	2.561	15.000	4.000	4.000	4.000	4.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfall- und Rechtsschutzversicherung Mandatsträger - konkrete Beitragsanpassung lag zum Zeitpunkt der Hhplanung noch nicht vor	2.271	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
569902 Partnerschaften ** Pflege und Unterstützung partnerschaftlicher Beziehungen - Mitgliedsbeitrag Partnerschaftsverein Trier-Saarburg eV	40	50	40	40	40	40
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	378.595	502.950	496.140	503.340	510.940	519.340
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 378.595	- 502.950	- 496.140	- 503.340	- 510.940	- 519.340
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 378.595	- 502.950	- 496.140	- 503.340	- 510.940	- 519.340
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 378.595</u>	<u>- 502.950</u>	<u>- 496.140</u>	<u>- 503.340</u>	<u>- 510.940</u>	<u>- 519.340</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 379.189	- 399.850	- 408.040	- 414.540	- 421.040	- 427.740
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 379.189</u>	<u>- 399.850</u>	<u>- 408.040</u>	<u>- 414.540</u>	<u>- 421.040</u>	<u>- 427.740</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1114 Gremien:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	3,99	3,99	3,99	3,99	3,99	3,99

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1116	Gleichstellung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Verwirklichung der Gleichstellung von Frauen und Männern auf interner Ebene der Verbandsgemeindeverwaltung

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1116 Gleichstellung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.866	5.100	4.800	4.900	5.000	5.100
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	1.527	1.900	1.900	2.000	2.000	2.000
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	1.297	100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		600	500	500	500	500
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	42					
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte			100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		1.300	1.100	1.100	1.100	1.200
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		1.200	1.100	1.100	1.200	1.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		300	300	300	300	300
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Pauschaler Ansatz für Aufwendungen der Gleichstellungsbeauftragten		300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.866	5.400	5.100	5.200	5.300	5.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.866	- 5.400	- 5.100	- 5.200	- 5.300	- 5.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.866	- 5.400	- 5.100	- 5.200	- 5.300	- 5.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.866</u>	<u>- 5.400</u>	<u>- 5.100</u>	<u>- 5.200</u>	<u>- 5.300</u>	<u>- 5.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.180	- 2.300	- 2.300	- 2.400	- 2.400	- 2.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1116 Gleichstellung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.180</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.400</u>	<u>- 2.400</u>	<u>- 2.400</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1116 Gleichstellung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamate	Anz.	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1119	Vergabestelle	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Alle Beschaffungen basieren auf einer Vielzahl von Gesetzen und Verordnungen. Die Zentrale Vergabestelle soll diese sowohl effizient als auch rechtssicher und nachhaltig durchführen. Sie steht in unmittelbarer Kommunikation mit den Kunden, so dass die Verfahren in der Regel erheblich beschleunigt und die Aufträge zügig abgewickelt werden.

Auftraggeber

Verbandsgemeinde
Ortsgemeinden
Verbandsversammlung

Auftragsgrundlage

VOB
VOL
Verwaltungsvorschriften

Zielgruppe

Verbandsgemeinde
Ortsgemeinden

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1119 Vergabestelle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	146.112	158.900	166.100	168.600	172.000	175.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	112.334	121.700	126.800	129.300	131.900	134.600
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	8.357	9.800	10.000	10.100	10.400	10.600
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	21.887	25.600	26.700	27.200	27.700	28.300
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	200	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	1.520	1.100	1.700	1.000	1.000	1.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.692	100	400	400	400	400
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	242	400	300	400	400	400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Beratungshonorar		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	146.112	168.900	176.100	178.600	182.000	185.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 146.112	- 168.900	- 176.100	- 178.600	- 182.000	- 185.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 146.112	- 168.900	- 176.100	- 178.600	- 182.000	- 185.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 146.112</u>	<u>- 168.900</u>	<u>- 176.100</u>	<u>- 178.600</u>	<u>- 182.000</u>	<u>- 185.500</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1119 Vergabestelle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 142.899	- 167.700	- 174.000	- 177.200	- 180.600	- 184.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 142.899	- 167.700	- 174.000	- 177.200	- 180.600	- 184.100

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1119 Vergabestelle:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,76	1,76	1,76	1,76	1,76	1,76

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die Aufgabe umfasst die Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags- und Landtagswahlen als durch die verschiedenen Wahlgesetze übertragene staatliche Aufgabe, von Kommunalwahlen, Bürgerbegehren und anderen Abstimmungen als Selbstverwaltungsangelegenheit und die Erledigung der vielfältigen statistischen Erhebungen, wobei die Verbandsgemeinde die Aufgabe für die Ortsgemeinden aufgrund und im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO erfüllt. Den Ortsgemeinden obliegt selbst nur die Ernennung der Wahlvorsteher und die Berufung der Beisitzer und Schriftführer, soweit die Verbandsgemeinde nicht weitere Aufgaben zuweist. - Der Aufwand für spezielle Statistiken wie bspw. im Finanzwesen sind den entsprechenden speziellen Produkten zugeordnet.

Auftraggeber

Europäische Union
 Bundesrepublik Deutschland
 Land Rheinland-Pfalz
 Landkreis

Auftragsgrundlage

diverse Wahlgesetze und -verordnungen
 Gemeindeordnung
 Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

Wahlberechtigte

Ziel

Sachziele:

ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung der Statistiken
 ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung von Wahlen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		21.500	20.000	20.000		
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund		15.000	20.000	20.000		
** 2025: Bundestagswahl; 2026: Landtagswahl und Bürgermeisterwahl						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6.500				
** 2024: Erstattung LK - 5.500 € für Wahl Kreistag, 1.000 € Wahl Migration und Integration Landkreis						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		21.500	20.000	20.000		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	89.043	180.200	202.800	194.500	198.300	202.100
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	61.612	73.000	67.100	56.200	57.300	58.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	3.817	4.000	38.000	38.800	39.600	40.300
** ### 12.000 - externes Personal - Erstattung Bund						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	279	300	3.000	3.000	3.100	3.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	769	800	8.000	8.100	8.300	8.500
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	18.999	3.800	3.800	3.900	4.000	4.000
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte			100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		19.400	14.900	15.200	15.500	15.800
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		700	1.000	1.000	1.000	1.000
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	3.509	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	56					
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		39.100	31.500	32.100	32.700	33.400
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		36.100	32.300	33.000	33.600	34.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.000	4.000	6.000		
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** USB Sticks		1.000	4.000	1.000		
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Druckkosten Strimmzettel		6.000		5.000		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.200	47.000	37.800	33.800		
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Seminare Wahlauswertungssoftware u.a.	712	4.000	5.000	1.000		
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Notebooks/ Drucker (10.500 €), Miete Briefwahlbüro (1.700 €)		12.200	1.800	1.800		
562400 Datenverarbeitung ** Entgelt KommWIS (Pflege landeseinheitlichen Verfahrens zur Wahlvorbereitung und Wahlauswertung basierend auf Einwohner-Gesamtstatistik 31.12. d. Vorjahres) 3.700 €; Versicherung 720 €;	3.366	4.500	3.500	3.500		
563100 Büromaterial	1.122	1.500	1.500	1.500		
563300 Porto und Versandkosten		23.300	25.000	25.000		
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Fachliteratur, Kleinmaterial, Verzehr 1.500 €		1.500	1.000	1.000		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	94.242	234.200	244.600	234.300	198.300	202.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 94.242	- 212.700	- 224.600	- 214.300	- 198.300	- 202.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 94.242	- 212.700	- 224.600	- 214.300	- 198.300	- 202.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 94.242	- 212.700	- 224.600	- 214.300	- 198.300	- 202.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 99.582	- 114.400	- 141.900	- 130.000	- 112.500	- 114.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 99.582</u>	<u>- 114.400</u>	<u>- 141.900</u>	<u>- 130.000</u>	<u>- 112.500</u>	<u>- 114.600</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,08	0,08	0,58	0,58	0,58	0,58

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 12 | Organisation, Personal, Zentrale Dienste

Produkt	Bezeichnung
1120	Personal
1130	Organisation
1131	Organisation (Datenschutz)
1144	EDV
1145	Sonstige zentrale Dienste
1146	Versicherungen
1147	Verwaltungsgebäude
1149	Verwaltungsgebäude - Brandschaden
5553	Förderung Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
5710	Wirtschaftsförderung
5711	LAG Moselfranken
5751	Tourismusförderung, Bereich Saarburg
5752	Tourismusförderung, Bereich Kell am See
5754	Projektförderung barrierefreier Tourismus in der Urlaubsregion Saar/Obermosel
6250	Rechtlich unselbstständige Sondervermögen (Kommunale Versorgungsrücklage)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 12 Organisation, Personal, Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	395.859	575.458	405.753	347.253	340.253	337.153
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.396	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.652	151.950	187.623	187.623	187.623	187.623
E7	Sonstige laufende Erträge	10.246	227.500	570.330	192.145	188.570	189.836
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	554.153	960.408	1.169.206	732.522	721.946	720.112
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.974.025	2.870.550	3.000.100	3.149.200	3.214.500	3.277.400
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.489	320.850	483.750	303.750	303.750	303.750
E11	Abschreibungen		329.400	328.200	410.600	386.100	371.300
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	44.872	76.500	70.500	70.500	70.500	70.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.186.892	1.221.433	1.326.070	1.201.070	1.201.070	1.201.070
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.470.278	4.818.733	5.208.620	5.135.120	5.175.920	5.224.020
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.916.125	- 3.858.325	- 4.039.414	- 4.402.598	- 4.453.974	- 4.503.908
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	39.809	39.900	42.000	42.000	42.000	42.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 39.809	- 39.900	- 42.000	- 42.000	- 42.000	- 42.000
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.955.935	- 3.898.225	- 4.081.414	- 4.444.598	- 4.495.974	- 4.545.908
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 121.041	- 97.400	- 117.200	- 124.200	- 126.500	- 207.700
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.076.976	- 3.995.625	- 4.198.614	- 4.568.798	- 4.622.474	- 4.753.608
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.903.128	- 4.587.025	- 4.906.608	- 5.181.792	- 5.237.768	- 5.372.202
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.593	30.000	329.194			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		84.100	84.100			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.593	114.100	413.294			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	17.000	13.000	72.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	450.284	536.500	589.500			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	467.284	549.500	661.500			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 448.692	- 435.400	- 248.206			

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 12 Organisation, Personal, Zentrale Dienste

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.351.820</u>	<u>- 5.022.425</u>	<u>- 5.154.814</u>	<u>- 5.181.792</u>	<u>- 5.237.768</u>	<u>- 5.372.202</u>
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	- 87					
95.	Saldo	- 87					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1120	Personal	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	112	Personal
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Personalsteuerung und -einsatz, Personalbetreuung, Stellenbewertung, Personalabrechnung, Personalausbildung und -qualifizierung - Für die Ortsgemeinden werden die Leistungen aufgrund und im Rahmen der Übertragung nach § 68 GemO erbracht.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat, Ortsgemeinderäte, Verbandsversammlungen		
Auftragsgrundlage		
Beamtenrecht Tarifrecht Beschlüsse Dienstsanweisungen Gemeindeordnung (GemO)		
Zielgruppe		
Mitarbeiter/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
qualitative und quantitative Deckung des Personalbedarfs		

Ergebnishaushalt 1120 Personal:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.648	29.500	69.500	69.500	69.500	69.500	
442310 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben	5.185	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500	
<i>** Erstattung anteiliger Reisekosten VG-Werke (5.500) zzgl. Erstattung Versorgungskassenumlage (Schneider)</i>							
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	618						
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	249	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
<i>** Erstattung geleisteter Beihilfen aufgrund Arzneimittelrabatten</i>							
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.596		40.000	40.000	40.000	40.000	
<i>** Fahrradleasing Bedienstet (Kto. 562200)</i>							
E7 Sonstige laufende Erträge	9.932	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	
462900 Sonstige lfd. Erträge	9.932	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	
<i>** Eigenbeteiligung der beihilfeberechtigten Beamten und Versorgungsempfänger an den Kosten für stationäre Wahlleistungen</i>							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.580	40.500	80.500	80.500	80.500	80.500	80.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	674.188	1.227.100	1.140.900	1.211.000	1.238.300	1.262.400	
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	95.937	216.600	143.000	164.300	168.200	171.300	

Ergebnishaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	438.611	496.200	597.500	611.600	623.900	636.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	33.007	39.600	46.700	47.800	48.800	49.800
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	86.616	102.000	125.700	128.600	131.200	133.800
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	7.252	13.900	9.900	11.300	11.700	11.900
505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beschäftigte	178					
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	686	800	1.000	1.000	1.000	1.000
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		71.100	38.600	44.400	45.700	46.600
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		900	1.400	1.000	1.000	1.000
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	2.015	900	1.000	1.000	1.000	1.000
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	3.475	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	5.908	5.600	6.800	6.000	6.000	6.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	502	1.900	1.900	1.900	2.000	2.000
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		143.700	81.600	93.800	96.600	98.500
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		132.400	83.800	96.300	99.200	101.200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.402	41.000	50.000	50.000	50.000	50.000
541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Umlage für die Hochschule öffentl. Verwaltung / Zentrale Verwaltungsschule des Landes	29.122	27.000	30.000	30.000	30.000	30.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Lehrgänge und Arbeitsgemeinschaften des Kommunalen Studieninstitutes Trier	13.280	14.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	226.838	224.600	278.600	278.600	278.600	278.600
561100 Aufwendungen für Personaleinstellungen ** Ausschreibungen, Bewerbungsmanagement BITEG mbH	14.733	15.500	15.000	15.000	15.000	15.000
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Seminare und sonstige Fortbildungsveranstaltungen der Kommunalakademie RLP und anderer Anbieter, EDV- und sonstige Fachlehrgänge einschl. Reisekosten; Ergänzungslieferungen Auszubildene	44.421	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)	39.771	35.000	36.500	36.500	36.500	36.500
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen) ** medizinische Betreuung, Impfungen etc. (BAD Gesundheitsvorsorge- und Sicherheitstechnik GmbH)	15.758	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände			2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnishaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen ** Bearbeitung der Entgelte, Besoldungen und Beihilfen, Kindergeldfestsetzung, Berechnung ATZ- und Ehrensoldrückstellungen, Sonstiges, jeweils durch PPA Bad Dürkheim; Sonstiges (u.a. Stellenbewertungen)	64.765	66.000	68.000	68.000	68.000	68.000
562200 Leasing ** Fahrradleasing Bedienstete (Erstattung Kto: 442900)			40.000	40.000	40.000	40.000
562400 Datenverarbeitung ** Softwarepflege Zeiterfassung	1.285	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfall- und Rechtsschutzversicherung - Anteil Beschäftigte (konkrete Beitragsanpassung lag zum Zeitpunkt der Hhplanung noch nicht vor)	39.690	45.000	49.000	49.000	49.000	49.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** kommunaler Arbeitgeberverband, Kommunalakademie	6.415	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	943.429	1.492.700	1.469.500	1.539.600	1.566.900	1.591.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 924.849	- 1.452.200	- 1.389.000	- 1.459.100	- 1.486.400	- 1.510.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 924.849	- 1.452.200	- 1.389.000	- 1.459.100	- 1.486.400	- 1.510.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 924.849	- 1.452.200	- 1.389.000	- 1.459.100	- 1.486.400	- 1.510.500

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.515	29.500	69.500	69.500	69.500	69.500
642310 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben ** Erstattung anteiliger Reisekosten VG-Werke	4.340	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	287					
642510 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Erstattung geleisteter Beihilfen aufgrund Arzneimittelrabatten	249	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
642900 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.638		40.000	40.000	40.000	40.000
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	62.215	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
662900 Weitere sonstige laufende Einzahlungen -Sonstige ** Beihilfeeigenbeteiligung	10.536	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
668000 Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit ** * Erstattung Beihilfe (Houy) * Erstattung Verbandsgemeindewerke (Schneider) und Stadt Saarburg (Houy) für anteilige Versorgungskassenumlage	51.679	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	69.730	92.500	132.500	132.500	132.500	132.500
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.633.566	2.196.000	2.261.744	2.302.544	2.322.844	2.342.144

Finanzhaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
702110 Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	104.270	216.600	143.000	164.300	168.200	171.300
702210 Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	438.611	496.200	597.500	611.600	623.900	636.300
703200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	32.105	39.600	46.700	47.800	48.800	49.800
704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	86.616	102.000	125.700	128.600	131.200	133.800
705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	7.252	13.900	9.900	11.300	11.700	11.900
705200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beschäftigte	178					
706290 Sonstige Personalnebenauszahlungen Beschäftigte	686	800	1.000	1.000	1.000	1.000
709000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	502	1.900	1.900	1.900	2.000	2.000
711100 Versorgungsauszahlungen -Beamte (Umlage an Pensionskasse) ** Umlage Rheinische Versorgungskasse - Erstattung Verbandsgemeindewerke für anteilige Versorgungskassenumlage über Konto 668000	920.707	1.025.000	1.036.044	1.036.044	1.036.044	1.036.044
714110 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen ** Beihilfen an Versorgungsempfänger	42.639	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	40.760	41.000	50.000	50.000	50.000	50.000
741420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Umlage für die Hochschule öffentl. Verwaltung / Zentrale Verwaltungsschule des Landes	27.480	27.000	30.000	30.000	30.000	30.000
741430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Lehrgänge und Arbeitsgemeinschaften des Kommunalen Studieninstitutes Trier	13.280	14.000	20.000	20.000	20.000	20.000
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	210.640	224.600	278.600	278.600	278.600	278.600
761100 Auszahlungen für Personaleinstellungen ** Ausschreibungen u.a.	14.733	15.500	15.000	15.000	15.000	15.000
761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Seminare und sonstige Fortbildungsveranstaltungen der Kommunalakademie RLP und anderer Anbieter, EDV- und sonstige Fachlehrgänge einschl. Reisekosten	33.898	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrkostenerstattung und Verpflegungsmehrauszahlungen)	40.860	35.000	36.500	36.500	36.500	36.500
761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** medizinische Betreuung, Impfungen etc. (BAD Gesundheitsvorsorge- und Sicherheitstechnik GmbH)	13.080	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände			2.000	2.000	2.000	2.000
761900 Sonstige Personalnebenauszahlungen ** Bearbeitung der Entgelte, Besoldungen und Beihilfen, Kindergeldfestsetzung, Berechnung ATZ- und Ehrensoldrückstellungen, Sonstiges, jeweils durch PPA Bad Dürkheim; Sonstiges (u.a. Stellenbewertungen)	60.678	66.000	68.000	68.000	68.000	68.000
762200 Leasing			40.000	40.000	40.000	40.000
762400 Datenverarbeitung ** Softwarepflege Zeiterfassung	1.285	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Finanzhaushalt 1120 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
764190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfall- und Rechtsschutzversicherung - Anteil Beschäftigte; 2021 +4,5 %</i>	39.690	45.000	49.000	49.000	49.000	49.000
764200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** kommunaler Arbeitgeberverband, Kommunalakademie</i>	6.415	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.884.966	2.461.600	2.590.344	2.631.144	2.651.444	2.670.744
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.815.236	- 2.369.100	- 2.457.844	- 2.498.644	- 2.518.944	- 2.538.244
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.815.236	- 2.369.100	- 2.457.844	- 2.498.644	- 2.518.944	- 2.538.244
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.815.236	- 2.369.100	- 2.457.844	- 2.498.644	- 2.518.944	- 2.538.244
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.815.236	- 2.369.100	- 2.457.844	- 2.498.644	- 2.518.944	- 2.538.244
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 87					
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 87					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 87					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 173					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.815.236	- 2.369.100	- 2.457.844	- 2.498.644	- 2.518.944	- 2.538.244

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1120 Personal:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	4,10	4,10	2,00	2,00	2,00	2,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	7,90	7,90	9,10	9,10	9,10	9,10

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1130	Organisation	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	113	Organisation
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Aufgabe Gebietsreform		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz, Räte		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1130 Organisation:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	29.739	54.700	42.900	42.800	43.600	44.500
	502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	15.385	16.500				
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	5.857	6.100	31.100	31.700	32.300	33.000
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	429	500	2.400	2.500	2.500	2.600
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	1.192	1.300	6.500	6.600	6.800	6.900
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	2.775	1.100				
	506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	10					
	507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		5.400				
	508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	982	400	600	600	600	600
	508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	2.504	2.100	1.900	1.000	1.000	1.000
	508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	265		100	100	100	100
	508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	340	200	200	200	200	200
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			100	100	100	100
	515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		11.000				
	516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		10.100				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	582	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Archiv - vorsorglicher Ansatz	582	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.321	56.700	44.900	44.800	45.600	46.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 30.321	- 56.700	- 44.900	- 44.800	- 45.600	- 46.500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1130 Organisation:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20 Ordentliches Ergebnis	- 30.321	- 56.700	- 44.900	- 44.800	- 45.600	- 46.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 30.321</u>	<u>- 56.700</u>	<u>- 44.900</u>	<u>- 44.800</u>	<u>- 45.600</u>	<u>- 46.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.876	- 27.500	- 42.100	- 42.900	- 43.700	- 44.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 27.876</u>	<u>- 27.500</u>	<u>- 42.100</u>	<u>- 42.900</u>	<u>- 43.700</u>	<u>- 44.600</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1130 Organisation:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,20	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,19	0,19	0,39	0,39	0,39	0,39

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1131	Organisation (Datenschutz)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1131 Organisation (Datenschutz):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	41.417	44.700	46.700	47.600	48.600	49.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	32.020	34.500	36.000	36.700	37.500	38.200
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.412	2.800	2.800	2.900	2.900	3.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	6.452	7.200	7.600	7.700	7.900	8.000
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	531		100	100	100	100
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	2	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41.417	44.700	46.700	47.600	48.600	49.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 41.417	- 44.700	- 46.700	- 47.600	- 48.600	- 49.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 41.417	- 44.700	- 46.700	- 47.600	- 48.600	- 49.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 41.417	- 44.700	- 46.700	- 47.600	- 48.600	- 49.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 41.263	- 44.600	- 46.500	- 47.400	- 48.400	- 49.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 41.263	- 44.600	- 46.500	- 47.400	- 48.400	- 49.300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1131 Organisation (Datenschutz):

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1144	EDV	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Beschaffung, Installation, Pflege und Betrieb der Hard- und Software

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1144 EDV:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	681	3.800	4.150	2.550	1.650	1.250
414310 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben	681	500	500	500	500	500
** Kostenbeteiligungen u. -erstattungen						
Verbandsgemeindewerke für gemeinsame Nutzung EDV						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.300	3.650	2.050	1.150	750
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.018	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
** Erstattung Personalkosten EDV-Betreuung SOT Konz von VG Konz						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	618					
E7 Sonstige laufende Erträge			10.400	5.200		
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten, Rückstellungen und Sonstige			10.400	5.200		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.698	7.200	17.950	11.150	5.050	4.650
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	227.932	334.000	426.100	433.900	442.500	451.200
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	174.882	255.700	327.300	333.900	340.600	347.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	13.020	20.500	25.600	26.100	26.600	27.100
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte	35.434	53.800	68.800	70.200	71.600	73.000
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	227	300	400	400	400	400
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beschäftigte		700	500	500	500	500
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitzunden - Beschäftigte	4.365	2.300	2.700	2.000	2.000	2.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	4	700	800	800	800	800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.954	21.500	26.500	26.500	26.500	26.500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Ersatzbeschaffungen, Ersatzteilbeschaffung, Reparaturen von / an Hardware	3.616	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	2.479	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1144 EDV:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Batterien USV Server u.a.	859	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		49.800	55.600	75.400	64.600	60.600
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		17.800	12.400	24.200	22.800	21.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		32.000	43.200	51.200	41.800	39.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	99.831	151.000	205.000	205.000	205.000	205.000
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Fortbildung / Schulung der Administratoren + Mitarbeiter		12.000	16.000	16.000	16.000	16.000
562400 Datenverarbeitung ** Softwarepflege- und Supportpauschalen: 1) KIS (KOMMUNALES INTEGRIERTES SYSTEM) mit KIS-Amtshilfe, Vollstreckung, KIS-Kassen- und Rechnungswesen, KIS-Abgabenverwaltung, KIS-Verbrauchsabrechnung, KIS-Schnittstelle PPA, KIS-Friedhofsverwaltung, KIS-Darlehensverwaltung, KIS-Sozialhilfe/Asyl, KIS-Belegarchivierung, KIS-ALB, KIS-Janus, KIS-Eingangsbuch, KIS-FremBei, KIS-Fakturierung, KIS-Verwahrgeld Kommunale Beitragssachbearbeitung, Geoinformationssystem Caigos und Netgis, EDV Dokumentationsoftware, Gewerbeprogramm, Fernwartungssoftware, Datensicherung- und Virtualisierungssoftware 90.000€ 2) Lizenzverlängerungen 15.000€ 3) Hardware Wartungsverträge Server, Netzwerkspeichersystem und Sonstige 10.000€ 4) Firewall-, Viren-, Sicherheitssoftware 10.000€ 5) Rechenzentrumsbetrieb SWT 35.000 €, Stromkosten 10.000€ wegfall Schlossberg 3 6) Sonstige 5.000€ 7) Firewall Infrastruktur 45.000 € für 5 Jahre = 9.000 €	96.834	134.000	184.000	184.000	184.000	184.000
563100 Büromaterial ** insbesondere Beschaffung von Tonern, CD- und DVD-Rohlingen, Sicherungsbändern, Druckköpfen	2.997	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	334.717	556.300	713.200	740.800	738.600	743.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 330.018	- 549.100	- 695.250	- 729.650	- 733.550	- 738.650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 330.018	- 549.100	- 695.250	- 729.650	- 733.550	- 738.650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 330.018</u>	<u>- 549.100</u>	<u>- 695.250</u>	<u>- 729.650</u>	<u>- 733.550</u>	<u>- 738.650</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 331.255	- 499.600	- 650.500	- 659.000	- 667.600	- 676.300
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.032					
681310 Investitionszuwendungen von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben	15.032					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.032					
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.976	13.000	72.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1144 EDV:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte ** 2025: Neues Office Programm 2024 wegen Endoflife = 64.800 € Neue Windows-Arbeitsplatzlizenzen wegen Endoflife (Windows 11) = 3.225 € Onlineanbindung zur Beantragung der Lemmittelfreiheit (Zusatzmodul) = 4.000 € Die restlichen Mittel aus 2024 werden übertragen	10.976	13.000	72.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	18.419	43.000	139.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Neuveranschlagung Ersatz für 6 Jahre alten Speicher = 84.000 € Austausch Firewallinfrastruktur inkl. Außenstellen = 35.000 € kein Hardware/Softwaresupport mehr. Hardware Clevertouch für Besprechungsraum Torborgen = 5.000 € Neuanschaffung Visualisierungsserver = 15.000 € Die restl. Mittel aus 2024 werden übertragen	18.419	43.000	139.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.395	56.000	211.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 14.364	- 56.000	- 211.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 345.619	- 555.600	- 861.500	- 659.000	- 667.600	- 676.300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1144 EDV:

11012 EDV

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	211.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 211.000				

Stellenplan 1144 EDV:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	4,00	4,00	5,00	5,00	5,00	5,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1145	Sonstige zentrale Dienste	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
zentrale Beschaffung, Kopierdienst, Druckerei, Postdienst, Telekommunikation, Archivierung, Einrichtungen für die gesamte Verwaltung oder Verwaltungsangehörige		
Auftraggeber		
Behördenleitung Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Dienstanweisungen Beschlüsse		
Zielgruppe		
Verbandsgemeindeverwaltung Mitarbeiter/-innen		
Ziel		
Sachziele: Leistung der für die Verwaltungstätigkeit notwendigen Dienste		
Qualitätsziele Sicherung einer effektiven und rationellen Dienstleistung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		350	300	300	300	300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		350	300	300	300	300
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.851	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
442480 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe)	3.811					
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	20	500	500	500	500	500
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung: - von Parkplatzgebühren (3.300 €) Telefon-, Porto u.a. Verwaltungskosten u.a.; - für Kopierarbeiten und Büromaterial Außenstellen und OGsl; - KFZ-Versicherung/-Steuer durch VG-Jugendring (Saarburg e.V.) 564120/ 568200 für überlassenes Fahrzeug; Sonstiges	20.021	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.851	18.850	18.800	18.800	18.800	18.800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	263.200	370.300	353.900	360.700	367.900	375.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	204.008	284.700	271.800	277.200	282.800	288.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	14.897	22.300	20.700	21.100	21.500	21.900
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	41.236	60.600	58.000	59.100	60.300	61.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	101	500	500	500	500	500
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	1.014	400	800	800	800	800
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.942	600	1.100	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	2	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.933	36.700	22.100	22.100	22.100	22.100
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Kraftstoff/ Energie/ Inspektion	2.820	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** insbesondere	464	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Ersatzbeschaffungen Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	224					
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		200				
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Pauschale Erstattung der VG Saarburg-Kell für die Archivierung der Altakten im Kreisarchiv für das gem. Vertrag zwischen der KV Trier-Saarburg und VGV Saarburg vom 09.02./24.03.1999 (bisher 0,18 € pro Einwohner), 2023: Anpassung nach Fusion	3.600	18.000	3.600	3.600	3.600	3.600
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** 10.000 € - pauschal für Einrichtung Digitalisierung (Dienstleistungen, Schulungen und Kooperationsvereinbarungen); Sonstiges: Beseitigung von Altakten pp., Einbindearbeiten u.a.m.	825	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
E11 Abschreibungen		23.200	26.000	30.100	30.000	27.600
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		9.200	14.800	18.300	18.300	18.300
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		14.000	11.200	11.800	11.700	9.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	267.482	253.200	278.200	253.200	253.200	253.200
562200 Leasing ** Leasingraten Kopierer und Farbdrucker sowie Leasingraten Dienst-Kfz	38.465	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
562400 Datenverarbeitung ** Pflege Regisafe (Dokumentenmanagement 35.000 €, Schnittstellen: digitales Personalbüro: 330 €, Meso/VOIS: 800 €, Projektportal: 3.600 €; Arbeitsgruppe OZG : 5.500 €/ Jahr; Vertragl. Wartung	44.816	41.000	46.000	46.000	46.000	46.000
562600 ** Telefonanlage, Business-Box E-Post , Frankiermaschine - Wartung Kopierer und Farbdrucker Verträge ehem. VG Saarburg in Leasingzahlung (Konto 562200) enthalten	1.533	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
563100 Büromaterial ** Papier, Kopien, Folien. Etiketten, Hefter, Vordrucke, Stempel, Klammern, Tintenpatronen für Rechenmaschinen, Toner f. Faxgeräte, Diktatkassetten u.a.m.	48.775	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
563200 Fachliteratur, Zeitschriften, KOS-Direkt ** Fachliteratur mit Erg.lfg., Fachzeitschriften, Abo's, Nutzung KOS-Direkt	26.182	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1145 Sonstige zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
563300 Porto und Versandkosten ** ###Briefpostzustellung - u.a. Abgabenbescheide für veränderte Festsetzungen + 25.000 € Grundsteuerreform	76.249	65.000	90.000	65.000	65.000	65.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Telefongebühren, Telefonbucheinträge, Internetgebühren, Handyverträge einschl. Tablets	27.409	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Miete Postfach u.a.	36	500	500	500	500	500
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Fahrzeug VG-Jugendring SAB-GB 100, Anhänger Jugendring TR-A 4036/ A 1565 (rd. 900 € wird erstattet - Konto 442900), Transporter TR-VG-999, Dienstwagen TR VG 56, VG 58	3.129	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
568200 Kraftfahrzeugsteuer ** Fahrzeug s. 564120, VG-Jugendring (wird erstattet über Konto 442900)	890	800	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	538.616	683.400	680.200	666.100	673.200	678.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 514.765	- 664.550	- 661.400	- 647.300	- 654.400	- 659.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 514.765	- 664.550	- 661.400	- 647.300	- 654.400	- 659.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.700	- 3.300	- 3.500	- 3.600	- 3.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 514.765	- 670.250	- 664.700	- 650.800	- 658.000	- 662.800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 510.441	- 646.400	- 637.100	- 619.200	- 626.500	- 633.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.024					
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte ** 2023: Regisafe - Ergänzungsmodule; Mittelübertrag 2024: Mittelübertrag 2025: Mittelübertrag rd. 61.500 € für Regisafe Ergänzungsmodul und rd. 8.600 € für Stillenalarm	6.024					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.362	45.000	5.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Neuveranschlagung Netzwerkscanner Regisafe = 5.000 €	2.362	45.000	5.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.387	45.000	5.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.387	- 45.000	- 5.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 518.827	- 691.400	- 642.100	- 619.200	- 626.500	- 633.700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1145 Sonstige zentrale Dienste:

12011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000				

Stellenplan 1145 Sonstige zentrale Dienste:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	5,98	5,98	5,27	5,27	5,27	5,27

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1146	Versicherungen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung (insbesondere Vertragsschluss und -pflege, Schadensabwicklung) der Versicherungen der Gemeinden (im wesentlichen Haftpflicht, Unfall, Gebäude, KFZ, Maschinen, Elektronik, Eigenschaden) - Für die Ortsgemeinden werden die Leistungen aufgrund und im Rahmen der Übertragung nach § 68 GemO erbracht.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat, Ortsgemeinderäte, Verbandsversammlungen		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse diverse Bundes- und Landesgesetze Gemeindeordnung		
Zielgruppe		
Nutzer/-innen Gemeinden Mandatsträger/-innen		
Ziel		
Sachziele: finanzielle Deckung von Risiken		
Qualitätsziele Sicherung eines kompletten, angemessenen und kostengünstigen Versicherungsschutzes, zügige und optimale Abwicklung von Schadensfällen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1146 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.109	47.950	50.600	51.600	52.600	53.700
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	35.068	36.800	38.400	39.200	40.000	40.800
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.569	3.000	3.000	3.100	3.100	3.200
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	7.106	7.700	8.100	8.200	8.400	8.600
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	1.255	50	400	400	400	400
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.111	300	600	600	600	600
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.109	47.950	50.600	51.600	52.600	53.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 47.109	- 47.950	- 50.600	- 51.600	- 52.600	- 53.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 47.109	- 47.950	- 50.600	- 51.600	- 52.600	- 53.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1146 Versicherungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 47.109	- 47.950	- 50.600	- 51.600	- 52.600	- 53.700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 44.743	- 47.600	- 49.600	- 50.600	- 51.600	- 52.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 44.743	- 47.600	- 49.600	- 50.600	- 51.600	- 52.700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1146 Versicherungen:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1147	Verwaltungsgebäude	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Betrieb der von der Verbandsgemeindeverwaltung genutzten Gebäude		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Nutzer/-innen		
Bürger/innen		
Benutzer		
Ziel		
Sachziele:		
Vorhaltung von Gebäuden für den Verwaltungsbetrieb		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1147 Verwaltungsgebäude:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		35.000	35.600	56.000	49.900	47.200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		35.000	35.600	56.000	49.900	47.200
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.196	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
441200 Mieten und Pachten ** Garagen Verwaltungsgebäude (613,56 €), Hochwaldtouristik (Nebengebäude Rathausstr. 2, Kell am See - 4.680 €)	5.196	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.570	1.560	1.560	1.560	1.560	1.560
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** NKvorauszahlungen Hochwald Ferienland e..v für Räumlichkeiten Rathausstr. 2, Kell am See; u.a.	1.570	1.560	1.560	1.560	1.560	1.560
E7 Sonstige laufende Erträge		216.000	478.700	58.700	58.300	57.700
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ** ###Ertrag über Buchwert - Veräußerung ehem. Verwaltungsgebäude Kell am See (s. M 12511)		216.000	420.000			
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten, Rückstellungen und Sonstige			58.700	58.700	58.300	57.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.766	257.860	521.160	121.560	115.060	111.760
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	119.516	138.500	139.800	142.500	145.300	148.200
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	7.692	8.300				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	81.754	88.400	105.900	108.000	110.100	112.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	5.998	7.100	8.300	8.500	8.600	8.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1147 Verwaltungsgebäude:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	17.127	18.600	22.200	22.600	23.100	23.600
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	1.240	500				
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	74	200	200	200	200	200
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		2.700				
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	491	100	300	300	300	300
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	1.252	1.000	900	900	900	900
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		500	700	700	700	700
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	3.859	100	900	900	900	900
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	30	400	400	400	500	500
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		5.500				
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		5.100				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.556	220.800	382.800	202.800	202.800	202.800
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Aufwand für Heizung, Strom, Abfallbeseitigung	106.117	110.000	100.000	100.000	100.000	100.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Aufwand für Wasser, Abwasser	5.788	14.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** allgemeine Unterhaltung insb. e-check ortsfeste Anlagen: 10.000 € 2025: Verwaltungsgebäude Schloßberg 6 - Nebengebäude (Toilettensanierung UG - Kasse 8.000 €, Innentüren/ Böden/ Anstrich 92.000 €). Dachflächenfenster Innenhof/ Speicher 1.000 €, Schloßberg 3: Toilettensanierung (30.000 €), Böden (8.000 €) Mauer/ Geländersanierung Eingang Sitzungssaal: 25.000 € Landratsgarten: 10.000 €	51.058	50.000	230.000	50.000	50.000	50.000
523200 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	498	500	500	500	500	500
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	2.259	800	800	800	800	800
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	658	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** u.a. Möbel, Sonstige Gerätschaften	8.878	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1147 Verwaltungsgebäude:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Kohlensäure und Filter Sprudelautomat, Reinigungsmittel, Handtuch- und Toilettenpapier, Streusalz	9.877	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.429					
525900 Kostenerstattungen an Sonstige ** Nebenkosten Bürgerbüro Fruchtmarkt 3	3.200	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	849					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** ###Gebäudereinigung durch Unternehmen, Verwaltungsgebäude, Bürgerbüro	22.946	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E11 Abschreibungen		120.600	221.300	276.400	262.800	254.700
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			1.400	1.400	900	400
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		45.100	145.600	173.800	173.800	172.300
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		8.300	7.700	8.000	8.000	8.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		67.200	66.600	93.200	80.100	74.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	63.896	79.500	82.000	82.000	82.000	82.000
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Anmietung Gebäude 1) Bürgerbüro Fruchtmarkt	12.759	18.000	15.000	15.000	15.000	15.000
562400 Datenverarbeitung	149					
562600 Vertragl. Wartung ** ###Haupt- und Nebeneingangstür Schlossberg 6, Brandmeldeanlage, Rauchschutztüranlage, BMA, Aufzug	19.851	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Rundfunkbeiträge	1.621	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäude-, Elektronikversicherung: 2025: Kostensteigerung Gebäude + 5 %	29.024	37.500	43.000	43.000	43.000	43.000
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	492					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	396.968	559.400	825.900	703.700	692.900	687.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 390.203	- 301.540	- 304.740	- 582.140	- 577.840	- 575.940
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 390.203	- 301.540	- 304.740	- 582.140	- 577.840	- 575.940
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 118.916	- 85.400	- 110.000	- 116.600	- 118.800	- 199.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 509.118	- 386.940	- 414.740	- 698.740	- 696.640	- 775.840
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 481.582	- 286.340	- 284.940	- 534.240	- 539.240	- 623.240
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		30.000	301.994			
681420 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** 75 % Förderung LBM		30.000				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 2025 I-Stock-Förderung wird erwartet			301.994			
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		84.100	84.100			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1147 Verwaltungsgebäude:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** * Veräußerung Verwaltungsgebäude ehem. VG Kell in Kell, Gebäude und Außenanlagen Buchwert 31.12.2024 = rd. 57.500 €. * Veräußerung Verwaltungsgebäude ehem. VG Kell in Kell, Grundstück Buchwert = 26.595,20 €.		84.100	84.100			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		114.100	386.094			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	397.682	448.500	411.500			
785500 Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler	1.800					
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	7.506					
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Umsetzung 2022 - digitale Schließanlage (smart handle) SB6, 2023 - Mittelübertrag unter Berücksichtigung Auftragsvergabe. 2024 - Mittelübertrag ca. 9.842,37 € 2025 - Mittelübertrag ca. 8.300 €	5.079					
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Beschaffung von 5 Fahrrad Doppelboxen, zweistöckig (gesamt 10 Boxen). Eine Förderung durch das LBM ("Stadt und Land") i. H. v. 75 % wird erwartet.		40.000				
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	23.745	65.000				
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen ** 2025: Mittelübertrag Neugestaltung Parkplätze am VG-Gebäude						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Mittelübertrag zur Finanzierung Brandschutzsachverständigen ca. 10.000 €, Sanierungskonzept ca. 20.000 €, Außenbeschattung ca. 30.000 €	345.908	20.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Mittelübertrag: Kosten für die Herstellung einer Pflasterfläche zwischen Sitzungssaal und Veranstaltungsfläche einschl. Entwässerung = 24.821,16 €. Mauersanierung oberhalb Schlossberg 8. Kostenanteil VG = 61.500; Kostenanteil Stadt Saarburg = 47.000 €		22.500	61.500			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Mittelübertrag für die Erneuerung der Heizungsanlage incl. erhaltener Bewilligung KIPKI Förderung i. H. v. 245.000 € (Übertrag rd. 524.200 €)	13.644	226.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1147 Verwaltungsgebäude:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Mittelübertrag i. H. v. 154.821,68 € sowie Neuveranschlagung i. H. v. 350.000 € für die Herstellung eines Verbindungsweges zwischen Schlossberg 3 u. 6 sowie Umbau Foyer.		75.000	350.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	397.682	448.500	411.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 397.682	- 334.400	- 25.406			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 879.264</u>	<u>- 620.740</u>	<u>- 310.346</u>	<u>- 534.240</u>	<u>- 539.240</u>	<u>- 623.240</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1147 Verwaltungsgebäude:

12015 Gestaltung "Landratsgarten"

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 61.500				

12019 Verbindungsweg Schlossberg 6 (Sitzungssaal/Foyer) zum Schlossberg 3

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	301.994				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 48.006				

12511 Rathaus Kell am See

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.100				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.100				

Stellenplan 1147 Verwaltungsgebäude:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,10	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,17	2,17	2,27	2,27	2,27	2,27

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1149	Verwaltungsgebäude - Brandschaden	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Bemerkung

Verwaltungsgebäude - Brandschaden

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1149 Verwaltungsgebäude - Brandschaden:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100.700				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		100.700				
E7 Sonstige laufende Erträge			15.500	15.500	15.500	15.300
462700 Versicherungserstattungen						
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten, Rückstellungen und Sonstige			15.500	15.500	15.500	15.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		100.700	15.500	15.500	15.500	15.300
E11 Abschreibungen		132.800	16.000	16.000	16.000	15.700
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		122.300				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		10.500	16.000	16.000	16.000	15.700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		132.800	16.000	16.000	16.000	15.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 32.100	- 500	- 500	- 500	- 400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 32.100	- 500	- 500	- 500	- 400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 32.100</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.121.466					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	28.483					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	28.483					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.483					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 28.483					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.092.983</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5553	Förderung Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
Ortsgemeinden		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
öffentlich-rechtlicher Vertrag		
Zielgruppe		
Ortsgemeinden		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5553 Förderung Land- und Forstwirtschaft, Weinbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.792	6.500	7.500	7.500	7.500	7.500
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.417	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
<i>** Zuweisung von Kreis (1.560 €), Züchterverein (1.000 €) und OG Kell am See (4.000 €) für die Tierschau</i>						
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen	1.375		1.000	1.000	1.000	1.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	200	200	200	200
441200 Mieten und Pachten	20					
441900 Sonstige Leistungsentgelte	180	200	200	200	200	200
<i>** Standgelder Tierschau</i>						
E7 Sonstige laufende Erträge	314	500	500	500	500	500
462100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	314	500	500	500	500	500
<i>** Zwangsgeld wg. Nichterfüllung Auskunftspflicht Bodennutzungshaupterhebung</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.306	7.200	8.200	8.200	8.200	8.200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.798	22.800	33.000	33.800	34.400	35.100
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	6.502	5.200	9.400	9.600	9.800	10.000
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	5.653	6.600	7.000	7.100	7.300	7.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	432	500	500	600	600	600
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	1.188	1.400	1.500	1.500	1.500	1.600
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	2.411	300	600	700	700	700
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte						
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		1.700	2.500	2.600	2.600	2.700
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte						
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	251	200	200	200	200	200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5553 Förderung Land- und Forstwirtschaft, Weinbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte						
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	361	300	400	400	400	400
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)						
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		3.400	5.400	5.500	5.600	5.700
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		3.200	5.500	5.600	5.700	5.800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.568	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** 1) Kostenbeteiligung Saar-Obermosel-Weinkönigin - 2.000 €, 2) Zuschuss zur Krönungszeremonie der Saar-Obermosel-Weinkönigin - 2.000 €, 3) Mittel für die Durchführung von Veranstaltungen, Aktivitäten oder Projekten zur Förderung der Wein- und Landwirtschaft in der Verbandsgemeinde = 6.000 €	4.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525310 Kostenerstattungen an eigenes Sondervermögen - an eigene Eigenbetriebe ** Erstattung für Arbeiten im Rahmen der Tierschau		300	300	300	300	300
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Gemeindearbeitereinsatz bei Tierschau	1.568	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.470	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Prämien Tierschau in Kell am See	2.470	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	11.059	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Transport, Versicherung, sonstiges im Rahmen der Tierschau	10.998	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	61					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.895	48.100	58.300	59.100	59.700	60.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.589	- 40.900	- 50.100	- 50.900	- 51.500	- 52.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 26.589	- 40.900	- 50.100	- 50.900	- 51.500	- 52.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 26.589	- 40.900	- 50.100	- 50.900	- 51.500	- 52.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25.703	- 32.100	- 36.100	- 36.600	- 37.000	- 37.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 25.703	- 32.100	- 36.100	- 36.600	- 37.000	- 37.400

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5553 Förderung Land- und Forstwirtschaft, Weinbau:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,10	0,10	0,20	0,20	0,20	0,20
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5710	Wirtschaftsförderung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Verbesserung der Standortbedingungen für Wirtschaftsbetriebe		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Firmen Investoren		
Ziel		
Sachziele:		
Steigerung der Wirtschaftskraft		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5710 Wirtschaftsförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	35.057	35.500	67.500	17.500	17.500	17.500
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von der EU ** Holzbausymposium 2025 (VG Sbg-Kell und VG Konz) - 100 % Förderung	17.534	18.000	50.000			
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** u.a. Solidarpakt Windkraft	17.523	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.081					
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.721					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	6.360					
E7 Sonstige laufende Erträge			54.230	101.245	103.270	105.336
452100 Andere aktivierte Eigenleistungen -aktivierte Personalkosten ** Projektorganisation			54.230	101.245	103.270	105.336
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.138	35.500	121.730	118.745	120.770	122.836
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	185.501	237.000	341.900	393.800	401.600	409.600
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	52.011	41.400	75.000	76.500	78.100	79.600
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	84.904	93.100	114.400	152.600	155.600	158.800
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	6.599	7.500	8.900	11.500	11.800	12.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	18.275	19.600	24.100	32.100	32.700	33.400
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	19.289	2.700	5.200	5.300	5.400	5.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5710 Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	100	200	200	200	200
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		13.600	20.300	20.700	21.100	21.500
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	2.005	1.800	2.200	2.000	2.000	2.000
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		1.200	1.200	1.000	1.000	1.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	2.339	1.900	2.300	2.000	2.000	2.000
509000 Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	- 0	300	300	300	300	400
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		27.400	42.800	43.700	44.600	45.500
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		25.300	44.000	44.900	45.800	46.700
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Auszahlung aus Windkraft/ Solidarpakt (414430) zur Senkung der VG-Umlage für die am Solidarpakt beteiligten Kommunen (Verrechnung 6110 - 416200) Ayl, Baldringen, Fisch, Freudenburg, Hentern, Kstel-Staad, Kell am See, Kirf, Mandern, Mannebach, Merzkriechen, Ockfen, Paschel, Schillingen, Schoden, Serrig, Taben-Rodt, Trassem, Waldeiler, Wincheringen, Zerf, Stadt Saarburg, Heddert, Schömerich		17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	33.335	30.000	50.000			
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Holzbausymposium 2025 (VG Sbg-Kell und VG Konz) - 100 % Förderung	22.622	30.000	30.000			
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Holzbausymposium 2025 (VG Sbg-Kell und VG Konz) - 100 % Förderung	10.713		20.000			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	218.836	284.500	409.400	411.300	419.100	427.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 172.698	- 249.000	- 287.670	- 292.555	- 298.330	- 304.264
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 172.698	- 249.000	- 287.670	- 292.555	- 298.330	- 304.264
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 172.698</u>	<u>- 249.000</u>	<u>- 287.670</u>	<u>- 292.555</u>	<u>- 298.330</u>	<u>- 304.264</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 196.809	- 176.700	- 173.870	- 177.255	- 180.830	- 184.564
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 196.809</u>	<u>- 176.700</u>	<u>- 173.870</u>	<u>- 177.255</u>	<u>- 180.830</u>	<u>- 184.564</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5710 Wirtschaftsförderung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,80	0,80	1,60	1,60	1,60	1,60
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,80	1,80	2,30	2,30	2,30	2,30

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5711	LAG Moselfranken	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Der Verbandsgemeinde Saarburg obliegt im Rahmen der Beteiligung an der EU-Gemeinschaftsinitiative LEADER zur Förderung und Entwicklung des ländlichen Raumes federführend die Geschäftsführung der aus den Verbandsgemeinden Konz, Saarburg und Trier-Land bestehenden lokalen Aktionsgruppe Moselfranken. Die lokale Aktionsgruppe ist Begünstigte der LEADER-Förderung und ist verantwortlich für die Entwicklungsstrategie für ihr Gebiet und deren Durchführung im Rahmen eines spezifischen Entwicklungsplans. Ziel der LEADER-Förderung ist die Ausschöpfung spezifischer Ressourcen ländlicher Gebiete im Rahmen einer zweckgerichteten und auf die lokalen Gegebenheiten zugeschnittenen Strategie. - Die Aufgabe wurde bis einschließlich 2013 unter Leistung 555800 ausgewiesen.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Verwaltung		
Ziel		
Sachziele: Förderung der ländlichen Entwicklung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5711 LAG Moselfranken:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	252.336	339.500	237.000	237.000	237.000	237.000	
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von der EU ** Förderung Leader-Kooperationsprojekte: 75%: - "Austausch über Grenzen" = 15.056,25 €, "Tourismuskoooperation" = 20.362,50 €	100.249	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung der Projekte der LAG: 100 % ehrenamtliche Bürgerprojekte = 10.000 €; 50 % ehrenamtliche Bürgerprojekte = 20.000 € 90 % Regionalbudget LAG Moselfranken = 72.000 € (Aufwand Kto. 562590); Zuschüsse Personalkosten LAG Management 100.000 € = 75 % des Personalaufwandes für das Produkt 5711	152.087	302.500	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5711 LAG Moselfranken:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Beteiligung Verbandsgemeinden Konz und Trier-Land an den projektunabhängigen Regionalplafonds/ Projektaufwendungen der LAG Moselfranken (Konten 562590, 563600, 563900)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	272.336	359.500	257.000	257.000	257.000	257.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.244	54.600	81.000	82.300	83.900	85.600
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	6.502		9.400	9.600	9.800	10.000
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** 0,6 Stellenanteil	28.266	39.800	42.000	42.800	43.700	44.600
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.162	3.200	3.300	3.300	3.400	3.500
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	5.940	8.400	8.800	9.000	9.200	9.400
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	2.319		600	700	700	700
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte		100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte			2.500	2.600	2.600	2.700
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		100	100	100	100	100
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	251	200	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		700	700	700	700	700
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.804	2.000	2.300	2.000	2.000	2.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0	100	100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger			5.400	5.500	5.600	5.700
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger			5.500	5.600	5.700	5.800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.344	20.000	25.500	25.500	25.500	25.500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Weiterleitung anteiliger Personalkostenerstattung aus LEADER-Mitteln (441420) an die VG Konz und VG Trier-Land	6.344	20.000	25.500	25.500	25.500	25.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	335.816	282.000	190.000	190.000	190.000	190.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Projekte der LAG: 1) Ehrenamtliche Bürgerprojekte: 24/25 = 10.000 € und 25/26 = 40.000 € - 100 % Förderung s. Konto 414420; 2) Regionalbudget: 80.000 € - 90 % Förderung s. Konto 414420; 3) Leader Projekte "Austausch über Grenzen" = 20.075,00 €, "Tourismuskoooperation" = 27.150,00 € - 75 % Förderung s. Konto 414400	331.598	270.000	178.000	178.000	178.000	178.000
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** 75 % Förderung - 414420	2.780	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5711 LAG Moselfranken:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstiges</i> <i>** Projekte der LAG</i>	938	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,</i> <i>Berufsvertretungen und Vereinen</i> <i>** Mitgliedsbeitrag -</i> <i>Bundesarbeitsgemeinschaft der</i> <i>LEADER-Aktionsgruppen (BAG LAG</i> <i>e.V.)</i>	500	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	389.404	356.600	296.500	297.800	299.400	301.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 117.069	2.900	- 39.500	- 40.800	- 42.400	- 44.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 117.069	2.900	- 39.500	- 40.800	- 42.400	- 44.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u> <u>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 117.069</u>	<u>2.900</u>	<u>- 39.500</u>	<u>- 40.800</u>	<u>- 42.400</u>	<u>- 44.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 222.540	5.900	- 22.800	- 24.100	- 25.500	- 26.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des</u> <u>Teilhaushalts</u>	<u>- 222.540</u>	<u>5.900</u>	<u>- 22.800</u>	<u>- 24.100</u>	<u>- 25.500</u>	<u>- 26.900</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5711 LAG Moselfranken:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,00	0,00	0,20	0,20	0,20	0,20
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5751	Tourismusförderung, Bereich Saarburg	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
<p>Die Verbandsgemeinde trägt aufgrund der entsprechenden Beschlüsse der Ortsgemeinderäte, des Stadtrates und des Verbandsgemeinderates die Aufgabe der überörtlichen Fremdenverkehrswerbung und -förderung. Die Aufgabenwahrnehmung ist vom Verbandsgemeinderat im Zuge der beschlossenen und vereinbarten Kooperation durch die Verbandsgemeinden Konz und Saarburg der "Saartal-Obermosel-Touristik e. V." (SOT) übertragen worden. - Nach dem öffentlich-rechtlichen Vertrag übernehmen die Verbandsgemeinden die Kosten für das in der jeweiligen Tourist-Information eingesetzte Personal, die Bereitstellung der Büroräume und des Bürobedarfs der jeweiligen Tourist-Information, die Kosten der Geschäftsführerin bzw. des Geschäftsführers und die der Auszubildenden je zur Hälfte und im Rahmen der jeweiligen bereitgestellten Haushaltsmittel die Kosten der Fremdenverkehrs- und Weinwerbung.</p>		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat, Ortsgemeinderäte		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse öffentlich-rechtlicher Vertrag		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Touristen Tourismusbetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5751 Tourismusförderung, Bereich Saarburg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.366	1.600	36.200	8.900	8.900	8.900
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von der EU ** Leader-Projekt Machbarkeitsstudie zur Inwertsetzung des Kulturplateaus Kastel-Staadt - Aufwand 562900	2.264		30.000			
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	101					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.600	6.200	8.900	8.900	8.900
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.157	71.000	72.000	72.000	72.000	72.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 50 %-Anteil der Verbandsgemeinde Konz an den Personalkosten der Geschäftsführung der SOT	46.214	46.000	47.000	47.000	47.000	47.000
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.496					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5751 Tourismusförderung, Bereich Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** ###1) insbesondere Erstattungen der "Saar-Obermosel-Touristik e.V." für Personalaufwand für "Counterkräfte", "Radelbus", Aktionstag "Saar-Pedal" u. a., 2) Personalkosten Klausen Kastel-Staadt, 3) Anteil Folgekosten Webcams Hochwald Ferienland e.V. 3.400 - s. 523600	20.448	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	70.523	72.600	108.200	80.900	80.900	80.900
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	252.812	256.700	267.900	272.400	277.400	282.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** ##### + Löhne Klausen Kastel-Staadt (10.200 €)	193.659	196.700	204.000	207.900	211.800	215.800
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	8.815	11.700	12.000	12.200	12.500	12.700
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte ** ##### + SV- Beiträge Klausen Kastel-Staadt (3.200 €)	39.978	43.200	44.700	45.500	46.300	47.200
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	149	200	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beschäftigte	2.075	900	1.300	1.000	1.000	1.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden - Beschäftigte	7.340	3.400	5.200	5.000	5.000	5.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	794	600	500	600	600	600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.553	7.550	12.550	12.550	12.550	12.550
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** NebenkostenVL (160 €/ Monat = 1.920 €), Stromkosten Energieversorger der Geschäftsstelle in Saarburg	5.102	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Klausen	93	150	150	150	150	150
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung der Räume der Geschäftsstelle in Saarburg	1.358	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	6.743					
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Hygieneartikel	192	200	200	200	200	200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Betriebsmittelprüfung o.ä.	5.064	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		3.000	9.300	12.700	12.700	12.700
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.000	9.300	12.700	12.700	12.700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30.032	39.200	89.270	39.270	39.270	39.270
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete für die Räume der Geschäftsstelle (485,46 €/ Monat = 5.825,52 €) und die Telefonanlage sowie Router	7.155	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
562400 Datenverarbeitung ** ###Anteil Mediapaket Webcam Saarburg und Kell (Unterhaltung zur M 12011)		6.800	6.800	6.800	6.800	6.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5751 Tourismusförderung, Bereich Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Leader-Projekt Machbarkeitsstudie zur Inwertsetzung des Kulturplateaus Kastel-Staad - 60 % Förderung (414400)			50.000			
563300 Porto und Versandkosten	5.940	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a.	1.337	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Rundfunkbeitrag Geschäftsstelle	73	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** + 5%	293	300	370	370	370	370
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** 1) Saar-Obermosel-Touristik e.V. (0,60€ je Einwohner der ehemaligen VG Sbg.) = 14.934 €, 2) EuRegio SaarLorLuxRhein ASBL = 300 € - (Anteile VESO und Naturpark siehe Produkt 5512)	15.234	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	301.397	306.450	379.020	336.920	341.920	347.020
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 230.874	- 233.850	- 270.820	- 256.020	- 261.020	- 266.120
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	39.809	39.900	42.000	42.000	42.000	42.000
571000 Verlustabdeckung ** Gesellschafterbeitrag (Verlustabdeckung) an die Mosellandtouristik GmbH - Geschäftsanteil der Verbandsgemeinde Saarburg beträgt 2.400 € vom Stammkapital von 50.000 € entsprechend 4,8 % -	39.809	39.900	42.000	42.000	42.000	42.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 39.809	- 39.900	- 42.000	- 42.000	- 42.000	- 42.000
E20 Ordentliches Ergebnis	- 270.684	- 273.750	- 312.820	- 298.020	- 303.020	- 308.120
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.125	- 5.700	- 3.500	- 3.700	- 3.700	- 3.800
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 272.809	- 279.450	- 316.320	- 301.720	- 306.720	- 311.920
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 258.194	- 273.750	- 306.720	- 291.920	- 296.920	- 302.120
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.561		27.200			
681400 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von der EU ** Leader Förderung			20.400			
681430 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kostenanteil VG Konz	3.561		6.800			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.561		27.200			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.338		34.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	3.338					
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Beschaffung von 2 digitalen Infostehlen für die Touristinformationen Konz & Saarburg. Förderung 60 % Leader + Kostenanteil VG Konz			34.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.338		34.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	223		- 6.800			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5751 Tourismusförderung, Bereich Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 257.971</u>	<u>- 273.750</u>	<u>- 313.520</u>	<u>- 291.920</u>	<u>- 296.920</u>	<u>- 302.120</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5751 Tourismusförderung, Bereich Saarburg:

12011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.200				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.800				

Stellenplan 5751 Tourismusförderung, Bereich Saarburg:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,87	1,87	1,87	1,87	1,87	1,87

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5752	Tourismusförderung, Bereich Kell am See	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Förderung des Tourismus in Form einer finanziellen Beteiligung an dem Finanzbedarf des Vereins "Hochwald-Ferienland e.V." Der Verein nimmt alle Aufgaben wahr, die geeignet sind, den Tourismus in der Verbandsgemeinde zu fördern.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Verträge, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Touristen Tourismusbetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5752 Tourismusförderung, Bereich Kell am See:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.264					
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von der EU	2.264					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.264					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.999					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.999					
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		15.000				
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		15.000				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	118.600	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000
564300 Sonstige Beiträge ** Verlustübernahme für die Tourist-Information gem. Beschluss VG-Rat Kell am See 16.12.2014 = 118.600 € ab 2024: Jahresbeitrag Hunsrück Touristik GmbH - 25.104,86 €	118.600	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	123.599	158.000	143.000	143.000	143.000	143.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 121.335	- 158.000	- 143.000	- 143.000	- 143.000	- 143.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 121.335	- 158.000	- 143.000	- 143.000	- 143.000	- 143.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 600	- 400	- 400	- 400	- 400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 121.335	- 158.600	- 143.400	- 143.400	- 143.400	- 143.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5752 Tourismusförderung, Bereich Kell am See:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 121.335	- 158.600	- 143.400	- 143.400	- 143.400	- 143.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 121.335	- 158.600	- 143.400	- 143.400	- 143.400	- 143.400

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5754	Projektförderung barrierefreier Tourismus in der Urlaubsregion Saar/Obermosel	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Art der Aufgabe :		
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5754 Projektförderung barrierefreier Tourismus in der Urlaubsregion Saar/Obermosel:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	94.363	52.508	17.503	17.503	17.503	17.503
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von der EU ** Auf dem Weg zur nachhaltigen Urlaubsregion Saar-Obermosel & Hochwald-Ferienland	89.036	44.518	14.839	14.839	14.839	14.839
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zuschuss VG Konz	5.327	7.990	2.663	2.663	2.663	2.663
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.327	7.990	2.663	2.663	2.663	2.663
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Zuschuss Saar-Obermosel-Touristik	5.327	7.990	2.663	2.663	2.663	2.663
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	99.690	60.498	20.166	20.166	20.166	20.166
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	68.568	73.000	75.400	76.800	78.400	80.000
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	53.137	56.400	58.000	59.100	60.300	61.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.920	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	10.881	11.800	12.400	12.600	12.900	13.200
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	438		100	100	100	100
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	114					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		8.933				
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges		8.933				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	68.568	81.933	75.400	76.800	78.400	80.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	31.122	- 21.435	- 55.234	- 56.634	- 58.234	- 59.834
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	31.122	- 21.435	- 55.234	- 56.634	- 58.234	- 59.834
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	31.122	- 21.435	- 55.234	- 56.634	- 58.234	- 59.834
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	23.883	- 21.435	- 55.134	- 56.534	- 58.134	- 59.734
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5754 Projektförderung barrierefreier Tourismus in der Urlaubsregion Saar/Obermosel:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	23.883	- 21.435	- 55.134	- 56.534	- 58.134	- 59.734

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5754 Projektförderung barrierefreier Tourismus in der Urlaubsregion Saar/Obermosel:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6250	Rechtlich unselbstständige Sondervermögen (Kommunale Versorgungsrücklage)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe :	625	Rechtlich unselbstständige Sondervermögen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Bildung "Sonderrücklage" für Beamte und Versorgungsempfänger nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6250 Rechtlich unselbstständige Sondervermögen (Kommunale Versorgungsrücklage):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		9.200				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen		7.100				
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte		600				
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte		1.500				
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		9.200				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 9.200				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 9.200				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 9.200</u>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.500	- 9.200				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>28.500</u>	<u>- 9.200</u>				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 6250 Rechtlich unselbstständige Sondervermögen (Kommunale Versorgungsrücklage):

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,10	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 21 | Ordnungsangelegenheiten einschl. Brandschutz

Produkt	Bezeichnung
1220	Sicherheit und Ordnung
1223	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente
1224	Gewerberecht, Gewerbe- und Gaststättenüberwachung
1231	Verkehrsangelegenheiten
1235	Verkehrsüberwachung
1260	Brandschutz
1261	Leitstellen, Feuerwehrehäuser
1262	Feuerwehrautos, -geräte
1263	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung, Aus- und Fortbildung, Lohnfortzahlung
1280	Zivil- und Katastrophenschutz

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 21 Ordnungsangelegenheiten einschl. Brandschutz

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.861	214.200	216.200	210.200	189.300	188.000
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	376.811	357.100	402.100	402.100	402.100	402.100
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.556	34.500	34.000	34.000	34.000	34.000
E7	Sonstige laufende Erträge	172.437	131.040	132.040	132.040	132.040	132.040
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	626.966	736.840	784.340	778.340	757.440	756.140
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.404.509	1.982.600	2.036.300	2.070.700	2.108.900	2.148.100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	574.874	762.900	695.900	601.900	610.900	601.900
E11	Abschreibungen		654.270	672.200	740.700	685.100	674.500
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.200	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	472.761	541.300	588.350	505.650	505.650	505.650
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.454.344	3.947.270	3.998.950	3.925.150	3.916.750	3.936.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.827.378	- 3.210.430	- 3.214.610	- 3.146.810	- 3.159.310	- 3.180.210
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.827.378	- 3.210.430	- 3.214.610	- 3.146.810	- 3.159.310	- 3.180.210
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 13.407	- 62.700	- 44.600	- 46.900	- 47.600	- 48.200
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.840.785	- 3.273.130	- 3.259.210	- 3.193.710	- 3.206.910	- 3.228.410
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.813.965	- 2.346.960	- 2.347.410	- 2.202.010	- 2.241.410	- 2.263.510
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	87.621	305.000	317.000			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	3					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	87.624	305.000	317.000			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		6.000				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	505.507	1.555.500	2.411.100	460.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	505.507	1.561.500	2.411.100	460.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 417.883	- 1.256.500	- 2.094.100	- 460.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.231.848	- 3.603.460	- 4.441.510	- 2.662.010	- 2.241.410	- 2.263.510

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1220	Sicherheit und Ordnung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122	Ordnungsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Gewährleistung von Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, insbesondere Unterbringung von Obdachlosen, Gesundheits- und Seuchenschutz, Bestattungen und Bestattungsgenehmigungen, Sonn- und Feiertagsschutz, Genehmigung von Versammlungen und Demonstrationen, Aufgaben des Infektionsschutzes und der Hygieneverordnung, Maßnahmen nach den Immissionsschutzbestimmungen, dem Naturschutzgesetz und dem Landespflegegesetz, Erlass von Gefahrenabwehrverordnungen und Ordnungsverfügungen, Koordinationsaufgaben bei Katastrophenereignissen (z.B. Hochwasser) Verwaltung von Fundsachen		
Bemerkung		
auch: Schiedsmannwesen		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Landkreis Verbandsgemeinde, Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Polizei- und Ordnungsbehördengesetz (POG) Gefahrenabwehrverordnungen Waffengesetz Friedhofs- und Bestattungsgesetz Landestierseuchengesetz Bundesnaturschutzgesetz Versammlungsgesetz Bundesseuchengesetz Gemeindeordnung (GemO) Satzungen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Vermeidung und Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit Zufriedenstellender Grundservice für die Gesamtverwaltung und der Allgemeinheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1220 Sicherheit und Ordnung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	270	1.200	400			
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	270					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.200	400			
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.304	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige ** insbesondere Fischereischeine, Schiedsamtgebühren	2.304	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.584	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1220 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i> <i>** Kostenersätze für Maßnahmen der Ordnungsverwaltung (Obdachlosenunterbringung, Bestattungen etc.) - Aufwendungen unter Konto 562900</i>	3.584	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E7 Sonstige laufende Erträge	4.877	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
462100 <i>Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)</i>	1.011	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
462900 <i>Sonstige lfd. Erträge</i> <i>** insbesondere Verkaufserlöse Abfallsäcke - VG Kell bis 2018 unter Konto 441100 - Aufwendungen unter Konto 563900</i>	3.332	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
466110 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen</i>	533					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.035	23.200	23.400	23.000	23.000	23.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	291.429	571.500	527.900	537.700	548.300	559.500
502110 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen</i>	147.778	171.700	164.500	167.800	171.100	174.600
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen</i>	78.409	82.500	86.300	88.000	89.800	91.600
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte</i>	5.732	7.400	6.700	6.900	7.000	7.200
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte</i>	15.972	19.500	18.100	18.500	18.900	19.300
505100 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte</i>	36.573	11.000	11.400	11.600	11.800	12.000
506290 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte</i>	75	100	100	100	100	200
507110 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte</i>		56.300	44.400	45.300	46.200	47.200
508120 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte</i>	503	1.000	1.100	1.000	1.000	1.000
508130 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden - Beamte</i>	3.863	1.500	2.200	2.000	2.000	2.000
508220 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beschäftigte</i>	535	600	1.200	1.000	1.000	1.000
508230 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden - Beschäftigte</i>	1.963	700	1.200	1.000	1.000	1.000
509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>	27	300	300	300	300	300
515110 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger</i>		113.900	93.900	95.800	97.700	99.700
516110 <i>Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger</i>		105.000	96.500	98.400	100.400	102.400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.138	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523500 <i>Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung</i> <i>** Fahrzeuge Ordnungsamt SAB-VG 1/ SAB-VG 100, Hundetransportanhänger TR-B 4749</i>	2.677	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523520 <i>Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Kraftstoff / Energie</i> <i>** u.a. Batteriemiete Fahrzeug</i>	2.742	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
525900 <i>Kostenerstattungen an Sonstige</i> <i>** für verschiedene Leistungen (Transport herrenloser Tiere etc.)</i>	3.644	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i> <i>** tierärztliche Leistungen i.Z.m. Fundtieren</i>	75	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen		3.000	1.000	2.900	2.900	2.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1220 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		700				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.300	1.000	2.900	2.900	2.900
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.200	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** freiwillige Zuwendungen an Einrichtungen für die Aufnahme von Fundtieren (Tierschutzverein Trier = 5.000 €, Verein Freunde herrenloser Tiere = 200 €, Wildtierzentrum - Pflege 1.000 €)	2.200	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	28.374	31.100	39.200	36.500	36.500	36.500
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** erhöhter Bedarf: Winterkleidung, Schuhe, Wechselshirts, Sicherheitsjacke u.a.)	2.925	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
562200 Leasing ** Leasing Ford Focus SAB-VG 1 (222,36 € brutto pro Monat) - Vertrag endet 12/ 2025	2.668	2.700	2.700			
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** verschiedene Maßnahmen i.R. der Ordnungsverwaltung (insbesondere Bestattungen, Obdachlosenunterbringung, Ordnungsdienst Saarufer etc.) - Erstattungen unter Konto 442900	17.549	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Abfallsäcke, Fischereischeinvordrucke, Aufwendungen Schiedstätigkeit (150 €/ Jahr/ Schiedsperson= 450 €) u.a.	3.216	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Fahrzeuge Ordungsamt SAB-VG 1/ SAB-VG 100, Hundetransportanhänger TR-B 4749	1.561	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Jahresbeitrag Bund Deutscher Schiedsmänner einschl. Nutzungsentgelt Formularserver und Bezugskosten Schiedsamtszeitung (Erhöhung 2021: + 10 %)	371	500	500	500	500	500
568200 Kraftfahrzeugsteuer ** Fahrzeug Ford Focus SAB-VG 1	84	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	331.142	619.800	584.300	593.300	603.900	615.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 320.107	- 596.600	- 560.900	- 570.300	- 580.900	- 592.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 320.107	- 596.600	- 560.900	- 570.300	- 580.900	- 592.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.120	- 5.700	- 7.500	- 7.900	- 8.000	- 8.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 327.227	- 602.300	- 568.400	- 578.200	- 588.900	- 600.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 334.601	- 321.500	- 327.300	- 330.800	- 336.700	- 343.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			14.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1220 Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Kauf Ordnungsamtfahrzeug Ford, Benziner nach Ablauf Leasingvertrag zum 10.12.2025. Geschätzter Restwert 14.000 €, EZ: 01.12.20219			14.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			14.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 14.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 334.601	- 321.500	- 341.300	- 330.800	- 336.700	- 343.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1220 Sicherheit und Ordnung:

21011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 14.000				

Stellenplan 1220 Sicherheit und Ordnung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	2,80	2,80	2,60	2,60	2,60	2,60
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,65	1,65	1,65	1,65	1,65	1,65

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1223	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122	Ordnungsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Ausstellung von Urkunden aus den Personenstandsbüchern, Eheschließungen, Erstellung von Familienbüchern, Beurkundung von Geburten, Sterbefällen, namensrechtlichen Erklärungen und Personenstandsänderungen		
Meldeangelegenheiten - Erfassung der Einwohner in der Verbandsgemeinde, Erfassung von Wohnsitz- und Familienstandsänderungen, Wehrerfassung, Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen, Ausweis-, Reise- und Steuerdokumenten, Annahme von Anträgen auf Fahrerlaubnisse, Fischereiwesen		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Meldegesetz Pass- und Personalausweisgesetz Wehrpflichtgesetz Datenschutzgesetze Bürgerliches Gesetzbuch Personenstandsgesetz Staatsangehörigkeitsgesetz Ausländergesetz Lebenspartnerschaftsgesetz Namensänderungsgesetz EU-Verordnungen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Träger öffentlicher Belange		
Ziel		
Sachziele: rechtliche Dokumentation des Personenstandes vollständige Erfassung und Pflege der relevanten Einwohnerdaten, vollständige und zügige Versorgung der Einwohner mit den verwalteten Dokumenten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1223 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.726	280.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
431900 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige</i>	296.726	280.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
<i>** Verwaltungsgebühren Personenstands- und Einwohnerwesen</i>							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.050						
442490 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	3.050						
E7 Sonstige laufende Erträge	518	500	500	500	500	500	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1223 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
462100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) ** Verstoß Meldegesetz u.a.	518	500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	300.294	280.500	300.500	300.500	300.500	300.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	524.233	601.600	653.200	664.600	677.600	690.900
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	12.220	15.200	15.300	15.600	15.900	16.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	384.793	425.500	465.900	475.200	484.700	494.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	28.860	34.800	36.400	37.100	37.900	38.600
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	77.543	91.200	97.900	99.900	101.900	103.900
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	10.378	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	295	700	800	800	800	800
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		5.000	4.100	4.200	4.300	4.400
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	334	100	200	200	200	200
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		800	800	800	800	800
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	5.583	4.200	7.900	7.000	7.000	7.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	4.227	2.200	3.600	3.000	3.000	3.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		1.500	1.500	1.600	1.600	1.600
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		10.100	8.700	8.900	9.100	9.300
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		9.300	9.000	9.200	9.300	9.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.561	143.200	153.200	153.200	153.200	153.200
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren ** Erwerb Stammbücher, Traumappe u.a.	1.634	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525900 Kostenerstattungen an Sonstige	100	200	200	200	200	200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Bundesdruckerei für Pass- und Ausweisproduktion	138.827	140.000	150.000	150.000	150.000	150.000
E11 Abschreibungen		700	400	600	600	600
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		400				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	400	600	600	600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	79.352	88.600	97.250	97.250	97.250	97.250

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1223 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562400 Datenverarbeitung ** 1) Kostenerstattungen an den Zweckverband für Informationstechnologie und Datenverarbeitung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (ZIDKOR) für die Datenverarbeitung im "elektronischen Personenstandsregister und xPersonenstand" und Hosting AntiSta aufgrund der geschlossenen Zweckvereinbarung - VG Kell bis 2018 im Produkt 11403 Konto 562410 (9.500 €); 2) Nutzungs- und Betriebsentgelt für Einwohnermeldesystem Kommunalnetz RLP und EWOISneu - VG Kell bis 2018 im Produkt 11403 Konto 562490 (10.700 €); 3) Lizenz Formularserver (Verlag für Standesamtswesen) 4) Firewall: + 4.000 € 5) ab 2024: + 8.000 € RLP-Netzwerkvertrag	75.242	84.000	92.000	92.000	92.000	92.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25					
563100 Büromaterial ** Vordrucke, Urkundenpapier u.a.	474	500	500	500	500	500
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Datenkarte Bürgerkoffer			250	250	250	250
563700 Bankgebühren ** Gebühren Kartenzahlungen (Ertrag Kto 431900)	878	800	1.200	1.200	1.200	1.200
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Verlagswesen Standesamt, Gesetzessammlungen, Fachbeiträge	1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Landesverband für Standesbeamte	240	300	300	300	300	300
569300 Repräsentationen ** Präsente bei Trauungen	515	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	744.147	834.100	904.050	915.650	928.650	941.950
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 443.852	- 553.600	- 603.550	- 615.150	- 628.150	- 641.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 443.852	- 553.600	- 603.550	- 615.150	- 628.150	- 641.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 443.852	- 553.600	- 603.550	- 615.150	- 628.150	- 641.450
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 444.167	- 521.200	- 568.850	- 581.250	- 593.850	- 606.650
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Lichtbild-Aufnahmesystem Bürgerbüro			3.000	3.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			3.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 3.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 444.167	- 521.200	- 571.850	- 581.250	- 593.850	- 606.650

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1223 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente:

21011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000				

Stellenplan 1223 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24
tariflich Beschäftigte	Anz.	8,52	8,52	8,82	8,82	8,82	8,82

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1224	Gewerberecht, Gewerbe- und Gaststättenüberwachung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Beratung und Unterstützung Gewerbetreibender, Überwachung der Einhaltung gewerberechtlicher Vorschriften, Führung des Gewerberegisters, Erteilung von Gaststätten- und Schankerlaubnissen

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung
Gaststättengesetz
Ladenschlussgesetz
Handwerksordnung

Ziel

Sachziele:

Kenntnis über vorhandene Gewerbebetriebe sowie Einhaltung und Durchsetzung gewerblicher Vorschriften

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1224 Gewerberecht, Gewerbe- und Gaststättenüberwachung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.412	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige	47.412	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
** Gaststättenerlaubnis u.a. - die Gebühren sind aufgrund der abnehmenden Anzahl der Gaststätten rückläufig						
E7 Sonstige laufende Erträge	543	500	500	500	500	500
462100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	157	500	500	500	500	500
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	386					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	47.955	35.500	50.500	50.500	50.500	50.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	120.867	186.800	184.400	187.700	191.600	195.500
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	38.013	43.700	44.400	45.200	46.100	47.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	49.607	52.600	55.000	56.100	57.300	58.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.666	4.200	4.300	4.400	4.500	4.600
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	10.088	11.100	11.600	11.800	12.000	12.300
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	18.993	2.800	3.100	3.100	3.200	3.200
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	40	100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		14.300	12.000	12.200	12.500	12.700
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	129	400	600	600	600	600
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		1.100	1.100	1.000	1.000	1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1224 Gewerberecht, Gewerbe- und Gaststättenüberwachung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	330	400	500	500	500	500
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		300	300	300	300	300
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	200
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		29.000	25.300	25.800	26.300	26.900
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		26.700	26.000	26.500	27.100	27.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.413	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Weiterleitung anteilige Verwaltungsgebühr an die Kreisverwaltung u.a. im Rahmen Erteilung Betriebsurlaubnis	3.413	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
E11 Abschreibungen		100				
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
562400 Datenverarbeitung ** Betriebsentgelt und Softwarewartung Gewereregister und Erlaubniswesen	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	126.980	191.900	190.900	194.200	198.100	202.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 79.025	- 156.400	- 140.400	- 143.700	- 147.600	- 151.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 79.025	- 156.400	- 140.400	- 143.700	- 147.600	- 151.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 79.025</u>	<u>- 156.400</u>	<u>- 140.400</u>	<u>- 143.700</u>	<u>- 147.600</u>	<u>- 151.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 82.138	- 84.100	- 74.600	- 76.800	- 79.300	- 81.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		6.000				
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		6.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 6.000				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 82.138</u>	<u>- 90.100</u>	<u>- 74.600</u>	<u>- 76.800</u>	<u>- 79.300</u>	<u>- 81.900</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1224 Gewerberecht, Gewerbe- und Gaststättenüberwachung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1231	Verkehrsangelegenheiten	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	123	Verkehrsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Erteilung von verkehrsbehördlichen Anordnungen und Genehmigungen, Sondernutzungsgenehmigungen		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrsordnung (StVO) Satzungen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Verkehrsteilnehmer		
Ziel		
Sachziele: Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1231 Verkehrsangelegenheiten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.128	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
431900 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige</i>	25.128	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<i>** ###Verwaltungsgebühren Straßenverkehr</i>							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.128	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	86.222	154.700	151.500	154.300	157.300	160.300	
502110 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen</i>	37.070	41.000	41.600	42.400	43.200	44.100	
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen</i>	30.228	33.000	34.600	35.300	36.000	36.700	
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte</i>	2.304	2.600	2.700	2.800	2.800	2.900	
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte</i>	6.374	6.900	7.300	7.400	7.600	7.700	
505100 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte</i>	8.556	2.600	2.900	2.900	3.000	3.000	
506290 <i>Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte</i>	43		100	100	100	100	
507110 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte</i>		13.400	11.200	11.500	11.700	11.900	
508120 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte</i>		600	600	600	600	600	
508130 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte</i>	1.361	1.200	1.200	1.000	1.000	1.000	
508220 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte</i>		300	400	400	400	400	
508230 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte</i>	288	700	700	700	700	700	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1231 Verkehrsangelegenheiten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		27.200	23.700	24.200	24.700	25.200
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		25.100	24.400	24.900	25.400	25.900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Unterhaltung Geschwindigkeitsanzeige- und -meßgerät (Akkus pp.)		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		1.800	1.700	1.000	800	
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.000	1.000	1.000	800	
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		800	700			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	161	1.540	1.040	1.040	1.040	1.040
562600 Vertragl. Wartung ** Softwarebetreuungsvertrag Verkehrsplanungsprogramm, VMS Management/ Formular pp	136	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		500				
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Elektronikversicherung Straßenverkehrsmesssystem	25	40	40	40	40	40
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	86.383	158.540	154.740	156.840	159.640	161.840
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 61.255	- 138.540	- 124.740	- 126.840	- 129.640	- 131.840
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 61.255	- 138.540	- 124.740	- 126.840	- 129.640	- 131.840
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 61.255	- 138.540	- 124.740	- 126.840	- 129.640	- 131.840
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 64.397	- 68.240	- 60.840	- 62.540	- 64.340	- 66.140
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 64.397	- 68.240	- 60.840	- 62.540	- 64.340	- 66.140

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1231 Verkehrsangelegenheiten:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1235	Verkehrsüberwachung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	123	Verkehrsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Überwachung des ruhenden Verkehrs, Ahndung von Regelverstößen durch Ordnungswidrigkeitsanzeigen und Anordnung von Abschleppmaßnahmen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinden Land Rheinland-Pfalz Bundesrepublik Deutschland		
Auftragsgrundlage		
Straßenverkehrsordnung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Verkehrsteilnehmer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1235 Verkehrsüberwachung :							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86	100	100	100	100	100	100
431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige	86	100	100	100	100	100	100
E7 Sonstige laufende Erträge	130.532	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
462100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) **###Erhöhung Gebühren Bußgeldkatalog	130.532	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	130.618	125.100	125.100	125.100	125.100	125.100	125.100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.887	66.600	97.600	99.400	101.500	103.300	
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	9.363	10.000	22.300	22.700	23.200	23.600	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	31.303	29.200	30.300	30.900	31.500	32.100	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.592	2.300	2.400	2.400	2.500	2.500	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	4.232	6.800	7.100	7.200	7.400	7.500	
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	5.015	600	1.500	1.600	1.600	1.600	
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		100	100	100	100	100	
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		3.300	6.000	6.100	6.300	6.400	
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	240	100	200	200	200	200	
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	1.203	200	400	400	400	400	
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	1.205	300	500	500	500	500	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1235 Verkehrsüberwachung :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.735	900	900	900	900	900
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		6.600	12.700	13.000	13.200	13.500
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		6.100	13.100	13.300	13.600	13.900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Erfassungsgeräte "Ticketman"		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen			400	900	900	900
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			400	900	900	900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	14.512	21.500	16.000	16.000	16.000	16.000
562400 Datenverarbeitung ** Landesbetrieb Daten u. Information für die Anwendung rpOWI (Abwicklung der Verwamungen u. Bußgeldbescheide i.Z.m. der Überwachung des ruhenden Verkehrs) und Wartung Erfassungsgeräte "ruhender Verkehr"; ab 2025: Umstellung Parkraumüberwachungssystem und Software	13.782	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
563100 Büromaterial ** insbesondere Verwamungs-/Zahlscheinvordrucke, Schutzhüllen, Parkausweisvordrucke, Thermopapier für Datenerfassungsgeräte	730	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	70.399	88.300	114.200	116.500	118.600	120.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	60.219	36.800	10.900	8.600	6.500	4.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	60.219	36.800	10.900	8.600	6.500	4.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>60.219</u>	<u>36.800</u>	<u>10.900</u>	<u>8.600</u>	<u>6.500</u>	<u>4.700</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	63.015	54.300	45.100	43.900	42.500	41.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			4.500			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Austausch Erfassungsgeräte - PayByPhone			4.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			4.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 4.500			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>63.015</u>	<u>54.300</u>	<u>40.600</u>	<u>43.900</u>	<u>42.500</u>	<u>41.400</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1235 Verkehrsüberwachung :

21011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.500				

Stellenplan 1235 Verkehrsüberwachung :

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,20	0,20	0,40	0,40	0,40	0,40
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1260	Brandschutz	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	126	Brandschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Gefahrenabwehr zum Brandschutz durch vorbeugende Objektbegehungen, Schulungen, Wachdienst) und abwehrende (Brandbekämpfung) Maßnahmen; allgemeine Hilfeleistung (insbesondere bei Unfällen, in Katastrophenfällen); Die Aufgabe wird ausgenommen einen hauptamtlichen Gerätewart durch die freiwilligen Feuerwehren wahrgenommen.		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Landkreis Verbandsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Landesgesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz Feuerwehrverordnungen des Landes Rheinland-Pfalz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele: Vermeidung und Bekämpfung von Gefahren durch Brände, Unfälle oder Katastrophen zum Schutz von Menschen und Gütern		
Qualitätsziele Hilfeleistung mit schnellstmöglichem Eintreffen und sach- und fachgerechte Gefahrenabwehr am Einsatzort		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1260 Brandschutz:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432900 öffentl.-rechtl. Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige ** Kostenersatz Wehreinsätze - neu ab 2022 - vormals 442900	5.155	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Kosten Wehreinsätze 442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kosten Wehreinsätze; Wachsfackeln 442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Kosten Wehreinsätze	31.640	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	
E7 Sonstige laufende Erträge 462900 Sonstige lfd. Erträge ** Bundesamt für Strahlenschutz Meßstelle Schule Zerf	36	40	40	40	40	40	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.831	33.040	33.040	33.040	33.040	33.040	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	234.111	277.100	290.500	293.500	296.500	299.700	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1260 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige ** Aufwandsentschädigung für Wehrleiter, Stellvertreter und gemeindliche Wehrführer (127.000 €) und für Ausbildung zum Atemschutzgeräteträger und für sonstige Ausbildungslehrgänge (11.000 €)	105.241	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	99.600	106.400	116.500	118.900	121.200	123.700
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	7.341	8.500	9.100	9.300	9.500	9.700
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	20.357	22.300	24.500	25.000	25.500	26.000
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	104	200	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		600	800	800	800	800
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.467	800	1.100	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Medikamente First Responder Obermosel Bedarf: 500 € (Mittelübertrag)			500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Kosten für Einsatzhilfe THW Bedarf: 1.000 € (Mittelübertrag)			1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	103.810	117.750	140.200	110.200	110.200	110.200
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Reisekosten stellvertretender Wehrleiter und Sprecher Jugendfeuerwehr		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562400 Datenverarbeitung ** Servicegebühren für Programm Brandschutz (ARIGON) und Erneuerung Software FEZ Saarburg, Firewall, Software Elektrowerkstatt; Software Laptop ELW 1 Sab	3.279	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** ##ab 2025: Erstellung eines Bedarfsplanes für jede Feuerweereinheit durch ein Fachbüro (Vorgabe ADD)			30.000			
563100 Büromaterial ** FEZ und Gerätewart	432	550	500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Fachzeitschriften, Fachliteratur, Fahrtenbücher, Formulare u.a.	1.481	2.000	700	700	700	700
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	17.392	19.200	18.000	18.000	18.000	18.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** 1) Unfallversicherung Feuerwehr beim Gemeindeversicherungsverband, 2) gesetzliche Unfallversicherung bei der Unfallkasse Rheinland-Pfalz - konkrete Beitragsanoassung lag z. Zt. der Hhplanung n. nicht vor	76.634	85.000	80.000	80.000	80.000	80.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1260 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	229					
569901 Veranstaltungen ** Zahlungen für Veranstaltungen (Jahrestreffen der Wehrleute etc.), Übungsprämien, Jubiläen, u.a. - bisher unter Konto 541900	4.364	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	337.921	394.850	432.200	405.200	408.200	411.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 301.090	- 361.810	- 399.160	- 372.160	- 375.160	- 378.360
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 301.090	- 361.810	- 399.160	- 372.160	- 375.160	- 378.360
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.287	- 57.000	- 37.100	- 39.000	- 39.600	- 40.100
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 307.377</u>	<u>- 418.810</u>	<u>- 436.260</u>	<u>- 411.160</u>	<u>- 414.760</u>	<u>- 418.460</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 321.643	- 417.410	- 434.360	- 409.360	- 412.960	- 416.660
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 321.643</u>	<u>- 417.410</u>	<u>- 434.360</u>	<u>- 409.360</u>	<u>- 412.960</u>	<u>- 416.660</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1260 Brandschutz:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,80	1,80	1,80	1,80	1,80	1,80

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	126	Brandschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der 2 Feuerwehreinsatzzentralen und 47 Feuerwehrgeräthhäuser mit Betriebseinrichtungen der einzelnen Wehren		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Landkreis Verbandsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Landesgesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz Feuerwehrverordnungen des Landes Rheinland-Pfalz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele: Hochwasserschutz Vermeidung und Bekämpfung von Gefahren durch Brände, Unfälle oder Katastrophen zum Schutz von Menschen und Gütern		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		70.800	70.400	71.200	67.300	67.300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		70.800	70.400	71.200	67.300	67.300
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	300					
441200 Mieten und Pachten	300					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	217	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
442310 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben	42					
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500				
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Kostenbeteiligung Bewirtschaftungskosten FwGH Körrig an MV u.a.	175	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	517	72.300	71.400	72.200	68.300	68.300
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.352	24.700	26.200	26.700	27.200	27.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	12.880	19.100	19.900	20.300	20.700	21.200
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.186	1.500	1.600	1.600	1.600	1.700
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	2.811	4.000	4.200	4.300	4.400	4.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	16					
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	1.459		300	300	300	300
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte			100	100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschäft)		100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.270	328.000	270.500	201.500	210.500	201.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall **	125.290	100.000	130.000	130.000	130.000	130.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe	18.394	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** ###2025: Allgemeine Unterhaltung: 20.000 € FWGH Wincheringen: Fassadenanstrich: 4.000 € FWGH Zerf: Schließanlage Atemschutz/ Übergaberaum: 4.000 € FWGH Zerf: Umbau Werkstatt für Fahrzeugplatzierung: 3.000 € FWGH Serrig: Erneuerung Heizungsanlage: 10.000 € FWGH Schoden: Sockel- Fassadensanierung: 29.000 € FWGH Kirf: Reparatur Dach, Fliesen: 10.000 € + e-check - ortsfeste Anlagen	44.647	159.000	80.000	20.000	20.000	20.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.866	16.500	2.000	2.000	2.000	2.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.235	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Ergänzung Werkzeuge Werkstätten, Ergänzung Ausstattung FEZ und Wehrleiter pp.	3.007	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmaterial, Verbrauchsmaterial Atemschutzwerkstatt	1.323	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Bewirtschaftungskostenanteil FWG-Häuser an Dortgemeinschaftshäusern;	7.850	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** insbesondere Prüfung Feuerstätten d. Kaminkehrer etc. Wartungspauschale Gastank, Legionellenprüfung, Feuerlöscherprüfung pp. Turnus jährlich bzw. alle 2 Jahre - gem. Mitteilung Gebäudemanagement	2.658	15.000	24.000	15.000	24.000	15.000
E11 Abschreibungen		185.300	186.200	200.100	192.700	190.100
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		20.300	20.300	20.300	20.300	20.300
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		126.500	128.100	146.000	146.000	145.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		38.500	37.800	33.800	26.400	23.900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	59.622	75.300	76.150	76.150	76.150	76.150
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Gastanks und Kopierer, Fax, Drucker der zentralen Feuerwache, Unterstellplätze	1.155	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
562600 Vertragl. Wartung ** insbesondere Prüfung und Wartung Tank-, Heizungs- und Abgassauganlagen und Hallentore - vorgeschriebene jährliche Überprüfung elektrisch angetriebener Hallentore - zusätzlich Anlagen/ Prüfungen gem. Mitteilung Fachabteilung	21.443	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Anschlüsse der Einsatzzentralen Saarburg u. Wincheringen und verschiedener Gerätehäuser	3.306	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Rundfunkbeiträge	73	200	150	150	150	150
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Steigerung 5 %	33.643	42.100	43.000	43.000	43.000	43.000
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	1					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	284.244	613.300	559.050	504.450	506.550	495.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 283.727	- 541.000	- 487.650	- 432.250	- 438.250	- 427.350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 283.727	- 541.000	- 487.650	- 432.250	- 438.250	- 427.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 283.727</u>	<u>- 541.000</u>	<u>- 487.650</u>	<u>- 432.250</u>	<u>- 438.250</u>	<u>- 427.350</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 250.301	- 426.500	- 371.450	- 302.950	- 312.450	- 304.150
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.545	110.000	183.000			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	14.545					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 2023: Zuwendung des Landes für Brandschutz ist in Aussicht gestellt.						
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 2025: Zuwendung des Landes wurde in Aussicht gestellt		110.000	183.000			
681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen ** 2022: Eigenleistungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.545	110.000	183.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	44.931	560.500	803.000	200.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Neuveranschlagung einer Absauganlage für das FWGH Kirf	25.887	15.000	15.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		5.500				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	3.000					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Erweiterung der Kleiderkammer			50.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Heizungsanlage; Mittelübertrag i. H. v. 49.936,84 €.		29.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Mittelübertrag für den anstehenden Neubau des FWGH der fusionierten Feuerweereinheit Kreuzweiler-Dilmar. Zur Mitfinanzierung wurden urspr. durch das Land eine Zuwendung von 110.000 € in Aussicht gestellt, es wurden 50.000 € als Eigenleistungen eingeplant. Zur Restfinanzierung der Maßnahme werden weitere 150.000 € veranschlagt. (Mittelübertrag = 174.996,17; unechte Deckung Landeszuw. = 110.000 €, Neuveranschlagung = 150.000 €; unter Berücksichtigung der Eigenleistungen und bereits verausgabten Mittel Gesamtkosten = 500.000 €)			150.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Neuveranschlagung zum Neubau eines Feuerwehrgerätehauses; Planungskosten 2023 gebucht Zuwendungen des Landes sind in Aussicht gestellt.	16.044	283.000	583.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Umbau wegen Neufahrzeug. Mittelübertrag i. H. v. 54.674,50 €, zur Restfinanzierung werden 5.000 € neu veranschlagt.		43.000	5.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Vierherrenborn. 2025: Mittelübertrag Planungskosten i. H. v. 10.000 € und Veranschlagung 2024 i. H. v. 185.000 €. 2026 zusätzlichen Veranschlagung i. H. v. 200.000 € Es wird eine Förderung des Landes beantragt.		185.000		200.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.931	560.500	803.000	200.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.386	- 450.500	- 620.000	- 200.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 280.687	- 877.000	- 991.450	- 502.950	- 312.450	- 304.150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1261 Leitstellen, Feuerwehrrhäuser:
21110 zentrale Feuerwache Saarburg

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000				

21113 Feuerwehrrgerätehaus Palzem-Kreuzweiler

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 150.000				

21119 Feuerwehrrgerätehäuser

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.000				

21513 Feuerwehrrgerätehaus Vierherrenborn

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		200.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 200.000			

Maßnahmen 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

21521 Feuerwehrgerätehaus Lampaden

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	183.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	583.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 400.000				

21526 Feuerwehrgerätehaus Schömerich

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000				

Stellenplan 1261 Leitstellen, Feuerwehrhäuser:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1262	Feuerwehrautos, -geräte	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	126	Brandschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung, Unterhaltung und Betrieb der Fahrzeuge und Gerätschaften der Einsatzzentrale, der 47 Wehren und der Höhenrettungsgruppe		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Landkreis Verbandsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Landesgesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz Feuerwehrverordnungen des Landes Rheinland-Pfalz		
Zielgruppe		
Allgemeinheit Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele: Vermeidung und Bekämpfung von Gefahren durch Brände, Unfälle oder Katastrophen zum Schutz von Menschen und Gütern		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1262 Feuerwehrautos, -geräte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		127.200	130.400	124.000	107.000	105.700
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		127.200	130.400	124.000	107.000	105.700
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.168	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** insbesondere Landkreis für Aufwendungen für Sonderfahrzeuge (stationiert in Saarburg und Wincheringen)	1.648	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Rückerstattung KFZ-Versicherung 2 Fahrzeuge First Responder Obermosel	2.561	500	500	500	500	500
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** u.a. privater Nutzungsanteil Einsatzleitwagen	960	500	500	500	500	500
E7 Sonstige laufende Erträge	16.061					
461130 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	7.138					
462700 Versicherungserstattungen	8.923					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.230	129.200	132.400	126.000	109.000	107.700
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	64.232	87.300	92.000	93.600	95.400	97.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	45.080	66.700	69.800	71.200	72.600	74.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1262 Feuerwehrautos, -geräte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	4.150	5.300	5.400	5.600	5.700	5.800
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	9.838	14.100	14.700	15.000	15.300	15.600
506290 Sonstige Beschäftigte Personalnebenaufwendungen	56	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	5.109	300	1.300	1.000	1.000	1.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		500	500	500	500	500
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		300	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.533	258.500	232.000	207.000	207.000	207.000
523520 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Kraftstoff / Energie	32.892	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
523590 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Sonstiges ** TÜV, Inspektion, pp, 2025: Überprüfung Drehleiter (8.500 €)	64.781	94.000	80.000	70.000	70.000	70.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Insbesondere Tragkraftspritzen, Pumpen, Atemschutzgeräte, Atemluftflaschen, Kompressoren, Sirenenanlagen, Handsprechfunkgeräte; Bedarf: 46.000 €	25.338	20.000	46.000	46.000	46.000	46.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.529	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523701 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Beschaffung Schlauchmaterial (Festwert) ** Die Beschaffung des Schlauchmaterials wird als Aufwand verbucht, da dieses als Festwert aktiviert ist und nicht abgeschrieben wird.	2.665	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Beschaffung Atemschutzmasken pp., 2025: 25.000 € Beschaffung Atemschutzmasken 7.300 € Beschaffung Lungenautomat 7.000 € Gerätschaften Elektrowerkstatt pp 4.000 € Material Bereitstellungsraum, Führungsstaffel etc. 15.000 € Ergänzung Funkgeräte HRT 1.000 € Erweiterung Drohne FF Ayl 3.700 € Kleingerätschaften Bedarf: 63.000 €	52.500	103.500	65.000	50.000	50.000	50.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Schaummittel, Batterien für Lampen etc.	4.827	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen		461.100	479.700	532.900	486.600	479.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100	200	200	200	200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		461.000	479.500	532.700	486.400	479.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	35.696	39.400	42.400	42.400	42.400	42.400
562600 Vertragl. Wartung	4.905	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Einsatzleitwagen	113	200	200	200	200	200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1262 Feuerwehrautos, -geräte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	30.559	34.000	37.000	37.000	37.000	37.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Transportversicherung (Schutzausrüstung, Digitalfunkgerät)	119	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	284.460	846.300	846.100	875.900	831.400	826.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 263.230	- 717.100	- 713.700	- 749.900	- 722.400	- 718.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 263.230	- 717.100	- 713.700	- 749.900	- 722.400	- 718.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 263.230</u>	<u>- 717.100</u>	<u>- 713.700</u>	<u>- 749.900</u>	<u>- 722.400</u>	<u>- 718.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 245.241	- 382.400	- 362.600	- 339.500	- 341.300	- 343.200
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.076	195.000	134.000			
681420 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	47.842					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	4.461	117.000	56.000			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Landeszuweisung in Aussicht gestellt		78.000	78.000			
681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	20.773					
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	3					
685610 Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen - oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 € netto; BgA 800 € netto	3					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.079	195.000	134.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	460.576	989.000	1.586.600	260.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	29.626					
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Neuveranschlagung	264.707	87.000	141.600			
1. Atemschutzgeräte = 98.600 € 2. CFK Atemschutzgeräte = 7.000 € 3. Greifzug/Mehrweckzug = 4.000 € 4. Systemtrenner Trinkwasserschutz = 12.000 € 5. Rollwägen MZF 2 Logistikfahrzeuge für Waldbrand/Starkregen = 12.000 € 6. Zubehör Rollwägen Logistik für Waldbrände/Starkregen = 8.000 €						
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Neuveranschlagung Ausrüstung für Aufbau Stab für Einsatzlager innerhalb der VG			15.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		20.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1262 Feuerwehrautos, -geräte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Beschaffung Trockenschrank (Masken, Lungenautomat) für Atemschutzwerkstatt Zerf			10.000			
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen ** 2025: Mittelübertrag Zur Restfinanzierung der beauftragten Fahrzeuge 1) TSF FFW Biebelhausen Fahrzeug 2) TSF-W FFW Helfant Fahrzeug 3) MZF FFW Serrig 4) Kommandowagen Waldbrand werden Mittel i. H. v. 318.540,81 € übertragen. 2025: Neuveranschlagung 1) MZF1 FFW Taben-Rodt = 60.000 €, hierfür wurden Landesmittel i. H. v. 15.000 € in Aussicht gestellt. 2) TSF-W FFW Kreuzweiler-Dilmar = 180.000 €, hierfür wurden Landesmittel i. H.v. 41.000 € in Aussicht gestellt. 3) Beschaffung mobiler Notstromerzeuger = 100.000 € 2026: Neuveranschlagung 1) Anhänger Notstromaggregat = 100.000 €. Förderung Land wird beantragt 2) FFW Kirf- Beuren: TSF-W (160.000 €) als Ersatz für GW-TS (2002); Landesförderung	161.795	355.000	340.000	260.000		
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen ** 2025: Mittelübertrag Beschaffung TLF 3000 FFW Wincheringen = 312.376,54 € Neuveranschlagung: Beschaffung HLF 10 als Ersatz für das 24 Jahre alte TLF 16/25 (600.000€). Landeszuweisungen werden beantragt.	186	47.000	600.000			
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	4.262					
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen ** 2025: Neuveranschlagung Beschaffung TLF 3000 FFW Zerf		480.000	480.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	460.576	989.000	1.586.600	260.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 387.496	- 794.000	- 1.452.600	- 260.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 632.737	- 1.176.400	- 1.815.200	- 599.500	- 341.300	- 343.200

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1262 Feuerwehrautos, -geräte:**21016 Fahrzeuge**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	340.000	260.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 284.000	- 260.000			

21019 Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	156.600				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 156.600				

21045 Feuerwehrfahrzeuge/-geräte FFW Wincheringen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 600.000				

21518 Atemschutzwerkstatt FWGH Zerf, Geräte und Ausstattung

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000				

Maßnahmen 1262 Feuerwehrautos, -geräte:

21532 Feuerwehrfahrzeuge/-geräte FFW Zerf

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	480.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 402.000				

Stellenplan 1262 Feuerwehrautos, -geräte:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,40	1,40	1,40	1,40	1,40	1,40

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1263	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung, Aus- und Fortbildung, Lohnfortzahlung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	126	Brandschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die Wehrleute in den insgesamt 34 Wehren, der Höhenrettungsgruppe und der Einsatzzentrale verrichten Ihren Einsatz freiwillig. Die Verbandsgemeinde trägt lediglich die Kosten für die Aus- und Fortbildung, die Dienst- und Schutzkleidung und die persönliche Ausrüstung der Wehrleute sowie die Lohnkostenerstattungen bei Teilnahme der Wehrleute an Einsätzen und Lehrgängen und die Kosten der Tauglichkeitsuntersuchungen und sonstiger medizinischer Untersuchungen.

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz
Landkreis
Verbandsgemeinde

Auftragsgrundlage

Landesgesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz
Feuerwehrverordnungen des Landes Rheinland-Pfalz
Feuerschutzhilfeleistungsgesetz mit ergänzenden Vorschriften

Zielgruppe

Allgemeinheit
Einwohner/-innen

Ziel

Sachziele:

Vermeidung und Bekämpfung von Gefahren durch Brände, Unfälle oder Katastrophen zum Schutz von Menschen und Gütern

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1263 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung, Aus- und Fortbildung, Lohnfortzahlung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.591	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Pauschalzuwendung für Ersatzbeschaffung von Dienst- u. Schutzkleidung und Ausrüstungsgegenständen	14.591	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.896	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** insbesondere Kosten der Aus- und Fortbildung und der Beschaffung persönlicher Ausrüstung der Facheinheit "Spezielle Rettung aus Höhen und Tiefen"	18.889	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** insbesondere Beteiligung Seminarkosten	7	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1263 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung, Aus- und Fortbildung, Lohnfortzahlung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** insbesondere Beteiligung an Beschaffungskosten</i>		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	33.488	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.175	12.300	13.000	13.200	13.500	13.700
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen</i>	6.440	9.500	10.000	10.200	10.400	10.600
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte</i>	593	800	800	800	800	800
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte</i>	1.405	2.000	2.100	2.100	2.200	2.200
506290 <i>Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte</i>	8					
508220 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte</i>	730		100	100	100	100
509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.959	22.500	24.500	24.500	24.500	24.500
523810 <i>Aufwendungen für Unterhaltung von geringwertigen Vermögensgegenständen ** Pflege und Reparatur der persönlichen Ausrüstung</i>	865	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 <i>Bedarf 3.000 € Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** soweit nicht persönliche Ausrüstung (Konto 561500)</i>	7.501	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
525510 <i>Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Lohnfortzahlung für Wehrangehörige bei Einsätzen und Lehrgängen - bei VG Kell für Einsätze bisher im Produkt 1260 Konto 524900 und im Produkt 1263 Konto 561200 (anteilig ca. 6.000 €) bei Lehrgängen u.ä.</i>	22.593	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E11 Abschreibungen		2.200	2.200	1.700		
538000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		2.200	2.200	1.700		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	148.534	163.110	173.110	123.110	123.110	123.110
561200 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** 1) Lehrgänge Wehrleiter, Truppmann, Sanitäter, Kettensägeführer, Sprechfunk; 2) Erwerb u. Verlängerung Führerscheine (mit Mehrbedarf), 3) Belastungsübungen Atemschutzgeräteträger in der Einrichtung der Berufsfeuerwehr Trier in Ehrang (bei VG Kell a.S. bis 2018 mit Lohnfortzahlung bei Lehrgängen, ab 2019 Konto 525510); 2023: Mehrbedarf wg. Zusatzausbildung Brandhaus (Wärmegewöhnung)</i>	31.173	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
561300 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Reisekosten, Tagegeld</i>	6.447	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1263 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung, Aus- und Fortbildung, Lohnfortzahlung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen) ** Tauglichkeits- und sonstige arbeitsmedizinische Untersuchungen (bei VG Kell a.S. bis 2018 im Produkt 1260)	16.072	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** Ersatzbeschaffung insbesondere von Dienst- und Einsatzkleidung pp. Jahresbedarf = 60.000 €; Mehrbedarf Erneuerung Schutzkleidung Atemschutzgeräteträger	92.177	100.000	110.000	60.000	60.000	60.000
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen ** Verpflegung Einsatzkräfte u.a.	2.553	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Schutzausrüstung Wehrleiter	112	110	110	110	110	110
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	188.669	200.110	212.810	162.510	161.110	161.310
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 155.181	- 182.110	- 194.810	- 144.510	- 143.110	- 143.310
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 155.181	- 182.110	- 194.810	- 144.510	- 143.110	- 143.310
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 155.181</u>	<u>- 182.110</u>	<u>- 194.810</u>	<u>- 144.510</u>	<u>- 143.110</u>	<u>- 143.310</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 154.353	- 179.910	- 192.510	- 142.710	- 143.010	- 143.210
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 154.353</u>	<u>- 179.910</u>	<u>- 192.510</u>	<u>- 142.710</u>	<u>- 143.010</u>	<u>- 143.210</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1263 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung, Aus- und Fortbildung, Lohnfortzahlung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1280	Zivil- und Katastrophenschutz	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	128	Zivil- und Katastrophenschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Zivil- und Katastrophenschutz

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1280 Zivil- und Katastrophenschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	19.870					
469000 Sonstige laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.870					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.870					
E11 Abschreibungen		70	600	600	600	600
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		70	600	600	600	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		70	600	600	600	600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	19.870	- 70	- 600	- 600	- 600	- 600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	19.870	- 70	- 600	- 600	- 600	- 600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	19.870	- 70	- 600	- 600	- 600	- 600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.859					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		6.000				
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2024 Neuveranschlagung: Einrichtung einer Notstromversorgung		6.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investionstätigkeit		6.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investionstätigkeit		- 6.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	19.859	- 6.000				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 22 | Schulen

Produkt	Bezeichnung
2010	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
2110	Digitalpakt
2111	Grundschule Hentern-Lampaden
2112	Grundschule Mandern-Waldweiler
2113	Grundschule Schillingen
2114	Grundschule Zerf
2116	Grundschule "St.Laurentius", Saarburg
2117	Grundschule "St.Marien", Saarburg
2118	Grundschule Wincheringen
2119	Grundschule Freudenburg
2161	GRSplus Kell am See / Zerf
2421	Lernmittelfreiheit, Schulbuchausleihe

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 22 Schulen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	55.643	317.888	366.988	401.188	481.688	479.688
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.864	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.362	108.000	112.000	112.000	112.000	112.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.931	35.400	35.400	35.400	35.400	35.400
E7	Sonstige laufende Erträge	2.861					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	206.661	465.288	518.388	552.588	633.088	631.088
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	455.390	502.100	543.700	553.800	564.800	575.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.145.861	1.692.700	1.730.050	1.189.900	1.189.900	1.189.900
E11	Abschreibungen		632.300	573.100	765.900	880.500	885.400
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	89.275	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	200.210	270.900	294.010	294.010	294.010	294.010
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.890.736	3.196.000	3.238.860	2.901.610	3.027.210	3.043.010
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.684.074	- 2.730.712	- 2.720.472	- 2.349.022	- 2.394.122	- 2.411.922
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.684.074	- 2.730.712	- 2.720.472	- 2.349.022	- 2.394.122	- 2.411.922
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 256.641	- 341.112	- 343.000	- 360.100	- 365.600	- 370.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.940.715	- 3.071.824	- 3.063.472	- 2.709.122	- 2.759.722	- 2.782.222
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.987.591	- 2.697.224	- 2.795.272	- 2.282.922	- 2.299.422	- 2.315.022
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	369.391	1.875.600	1.517.300	197.300		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	369.391	1.875.600	1.517.300	197.300		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	26.829	28.000				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	874.386	6.304.200	4.057.300	1.500.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	901.214	6.332.200	4.057.300	1.500.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 531.823	- 4.456.600	- 2.540.000	- 1.302.700		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.519.414	- 7.153.824	- 5.335.272	- 3.585.622	- 2.299.422	- 2.315.022

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2010	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	20	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
Produktgruppe :	201	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
In Trägerschaft der Verbandsgemeinde stehen die Grundschulen Mandern-Waldweiler, Schillingen, Zerf, "St.Marien", Saarburg, "St.Laurentius" Saarburg, Wincheringen und Freudenburg.		
Als Schulträger der genannten Grundschulen stellt die Verbandsgemeinde das Verwaltungs- und Hilfspersonal und übernimmt die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen und der Lehr- und Lernmittel. Die Schulen sind jeweils getrennt in einzelnen Produkten dargestellt.		
Die Grundschulen in Irsch, Greimerath und Serrig stehen in Trägerschaft der betreffenden Ortsgemeinden und sind in deren Haushalten ausgewiesen.		
Wegen dieser unmittelbaren Trägerschaften einzelner Ortsgemeinden des Verbandsgemeindebezirks erhebt die Verbandsgemeinde für die ungedeckten Auszahlungen einschließlich Schuldendienst für die Grundschulen in ihrer Trägerschaft eine Sonderumlage nach § 26 Abs. 2 LFAG von den diesen Schulen angeschlossenen Ortsgemeinden einschließlich der Stadt Saarburg. Diese wird zusammengefasst im Produkt 6110 veranschlagt und verbucht.		
Die Verwaltungsleistungen der Verbandsgemeinde und eventuelle schulübergreifende Erträge und Aufwendungen sowohl für die in eigener Trägerschaft bzw. Kostenpflicht als auch die in Trägerschaft der Ortsgemeinden stehenden Schulen sind im Produkt 2010 und die Abwicklung der Schulbuchausleihe im Produkt 2421 ausgewiesen.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Schulgesetz Gemeindeordnung (GemO)		
Zielgruppe		
Schüler/-innen Eltern und Alleinerziehende mit Kindern		
Ziel		
Sachziele: Sicherung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebots allgemeinbildender Schulen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2010 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Schulentwicklungsplanung Mehrbelastungsausgleich 1.688 €/Jahr (2021-2027) - Landesmittel Weiterleitung durch Landkreise	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	157.883	186.700	204.500	207.900	212.100	216.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	121.927	142.300	155.500	158.600	161.800	165.000
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	9.668	11.400	12.100	12.400	12.600	12.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2010 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	26.191	29.900	32.700	33.300	34.000	34.700
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	74	200	200	200	300	300
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte						
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		1.700	2.600	2.000	2.000	2.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		800	900	900	900	900
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	24	400	500	500	500	500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.178	50.000	40.100	40.100	40.100	40.100
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Anteil der Verbandsgemeinde Saarbürg-Kell an der sozialpädagogischen Beratung an den Grundschulen im Landkreis ab 01.01.2021 gem. Beschluss des Verbandsgemeinderates vom 28.05.2020 - zunächst befristet bis 2023, anschließend Evaluierung und Entscheidung über mögl. Fortführung - lt. Mitteilung KV v. 23.11.23 =95.323 € / 2 = rd. 50.000 €	33.178	50.000	40.100	40.100	40.100	40.100
E11 Abschreibungen		200	200	200	200	200
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100	100	100	100	100
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12.281	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Qualifizierungsmaßnahmen für Betreuungskräfte zur außerschulischen Betreuung (12.000 € pro Kurs)	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
562400 Datenverarbeitung ** Schulträgerzugang Schulverwaltungssoftware	281	500	500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Sicherheitskonzept: Erstellung Fluchtwege-, Gebäude-, Feuerwehrpläne (Restabwicklung)		20.000	5.000	5.000	5.000	5.000
569990 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** insbesondere Verbandsgemeindejugendspiele		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	203.343	271.900	264.800	268.200	272.400	276.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 201.655	- 270.212	- 263.112	- 266.512	- 270.712	- 274.912
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 201.655	- 270.212	- 263.112	- 266.512	- 270.712	- 274.912
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 201.655</u>	<u>- 270.212</u>	<u>- 263.112</u>	<u>- 266.512</u>	<u>- 270.712</u>	<u>- 274.912</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 223.051	- 267.512	- 259.412	- 263.412	- 267.612	- 271.812
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2010 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 223.051</u>	<u>- 267.512</u>	<u>- 259.412</u>	<u>- 263.412</u>	<u>- 267.612</u>	<u>- 271.812</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 2010 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,57	2,57	2,67	2,67	2,67	2,67

Auswertung Grundzahlen 2010 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Einwohner VG Saarburg [Einw.]	34.514	34.664	34.811	34.811	34.811	34.811
002 Schulen in Trägerschaft der VG [Anzahl]	0	7	7	7	0	0
003 Gesamtertrag [EUR]	1.688,00	1.688,00	1.688,00	1.688,00	1.688,00	1.688,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	203.342,58	271.900,00	264.800,00	268.200,00	272.400,00	276.600,00

Auswertung Kennzahlen 2010 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Ergebnis je Einwohner [EUR]	- 5,84	- 7,80	- 7,56	- 7,66	- 7,78	- 7,90
002 Ergebnis je Schule [EUR]	0,00	- 38.601,71	- 37.587,43	- 38.073,14	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2110	Digitalpakt	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Bemerkung

Digitalpakt

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2110 Digitalpakt:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		82.800	131.400	125.500	115.800	115.800
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land		14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
** Förderung Land - für Support Geräte, außerhalb "Digitalpakt Programm"						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		68.800	117.400	111.500	101.800	101.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		82.800	131.400	125.500	115.800	115.800
E11 Abschreibungen		124.300	135.200	137.500	104.600	78.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		11.600	14.900	15.200	14.600	14.600
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		112.400	120.000	122.000	89.800	63.800
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	300	300	200	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.061	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
562600 Vertragl. Wartung	8.061	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
** Wartungspauschale JAMf+ASM und Verwaltung für Geräte, außerhalb "Digitalpakt Programm"						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.061	132.800	143.700	146.000	113.100	86.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.061	- 50.000	- 12.300	- 20.500	2.700	28.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.061	- 50.000	- 12.300	- 20.500	2.700	28.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 8.061	- 50.000	- 12.300	- 20.500	2.700	28.900
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.061	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 364	57.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2110 Digitalpakt:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
681742 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Förderprojekt des Bundes zur Förderung von Investitionen zur Digitalisierung der Schulen. Die Förderquote beträgt 90 %. Voraussetzung für die Bewilligung der Förderung ist insb. die Erstellung von Medienkonzepten. Die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell erhält während der 5-jährigen Laufzeit (2019-2024) insgesamt rd. 555.354 € Förderung.</i>	- 364	57.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- 364	57.000				
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	26.829	28.000				
784100 <i>Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte ** 2025: Mittelübertrag Neuveranschlagung: Software / Datenverarbeitung: Digitalpakt 1 und Digitalpakt 3 ca. 4.300 €</i>	26.829	28.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	133.555	60.000				
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Mittelübertrag Betriebs- u. Geschäftsausstattung: Digitalpakt 1 ca. 29.500 €</i>	129.866	40.000				
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Mittelübertrag Digitalpakt I (Vernetzung + W-Lan-Ausbau) ca. 37.600 €</i>	3.689	20.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.384	88.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 160.748	- 31.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des <u>Teilhaushalts</u>	- 168.809	- 25.500	5.500	5.500	5.500	5.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2112	Grundschule Mandern-Waldweiler	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulräufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Produktleistung umfasst Aufwand und Ertrag des im Rahmen des schulgesetzlichen Auftrags gestellten Verwaltungs- und Hilfspersonals, des Grundstücks und der Lehr- und Lernmittel der Grundschule.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinden Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Schulgesetz		
Zielgruppe		
Schüler/-innen Eltern und Alleinerziehende mit Kindern		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebots allgemeinbildender Schulen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.433	3.800	3.800	10.700	17.600	17.600	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.433						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.800	3.800	10.700	17.600	17.600	
E7 Sonstige laufende Erträge	991						
462700 Versicherungserstattungen	991						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.424	3.800	3.800	10.700	17.600	17.600	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.612	24.600	21.800	22.300	22.700	23.000	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	9.872	18.100	15.900	16.300	16.600	16.900	
**							
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	739	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	2.455	4.600	4.200	4.300	4.400	4.400	
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		100					
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		200	200	200	200	200	
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	435		100	100	100	100	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	111	100	100	100	100	100	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.935	81.900	58.150	57.400	57.400	57.400	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Kosten für Strom, Heizöl und Abfallentsorgung, Preissteigerungen bei Strom und Abfall sowie zusätzliche Versorgung des Containers	19.928	18.000	24.000	24.000	24.000	24.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser/ Abwasserentgelte	2.554	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung (4.000 €) + zus.: 2025 zus.: E-Check ortsfeste Anlagen (700€), Unvorhergesehenes (3.000 €) Wartung Heizung (1.500 €)	25.636	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u.a. Austausch Filter	438	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support	108	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.135	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2 € (2023: 4 Klassen, 61 Schüler ggü. 2022: 4 Klassen, 55 Schüler)	4.061	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Desinfektionsmaterial etc.)	1.374	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Bustransfer u.a. VG-Jugendspiele, Waldjugendspiele	310	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Personalkostenanteil Gemeindearbeiter als Hausmeister (2.500 Euro)	3.165	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Überprüfungen etc. + e-check: 750 €	2.227	2.500	3.250	2.500	2.500	2.500
E11 Abschreibungen		10.300	10.100	20.900	30.900	30.900
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		6.900	6.800	16.800	26.800	26.800
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.400	3.300	4.100	4.100	4.100
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Betreuungsangebot an Lokales Bündnis für Familie, Ansatzserhöhung auf Grundlage des gem. Kostenkalkulation zu erwartenden Defizites	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.811	13.900	15.300	15.300	15.300	15.300
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.564	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
** Miete Kopierer - Vertrag= 1.700 €/ Jahr						
562400 Datenverarbeitung	979	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Lizenzen, Software, Website						
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		800	800	800	800	800
** Baumkataster						
562600 Vertragl. Wartung	445	500	500	500	500	500
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a.	2.005	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges	83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Nebenkostenabrechnung						
Dorfladen für Betreuungsangebot, Rundfunkbeitrag						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.259	2.900	4.300	4.300	4.300	4.300
** Gebäudeversicherung						
Grundschule + 5% + Elementarschäden 1.400 €						
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	2.475	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Schülerunfallversicherung						
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	1					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	97.111	144.700	119.350	129.900	140.300	140.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 94.687	- 140.900	- 115.550	- 119.200	- 122.700	- 123.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 94.687	- 140.900	- 115.550	- 119.200	- 122.700	- 123.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.112	- 2.800	- 5.200	- 5.500	- 5.600	- 5.700
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 100.799</u>	<u>- 143.700</u>	<u>- 120.750</u>	<u>- 124.700</u>	<u>- 128.300</u>	<u>- 128.700</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 96.845	- 137.000	- 114.150	- 114.200	- 114.700	- 115.100
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			413.000			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land			413.000			
** 2025: GaFög 70 %						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			413.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			600.000	200.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			10.000			
** 2025: Neuveranschlagung Erneuerung Schulmobiliar (8 Hochschränke, 8 Rollregale m. Einschubfächern, 8 Rollregale o. Einschubfächer)						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			590.000	200.000		
** 2025: Toilettensanierung = 240.000 €, Ausbau Klassenraum EG inkl. Brandschutzmaßnahmen = 150.000 €, Dach- und Fassadensanierung = 200.000 € hierfür wird eine GaFög Förderung i. H. V. 70 % in Aussicht gestellt.						
2026: VE 200.000 € Schulhofsanierung; evtl. Erweiterung der GaFög Förderung 2025 möglich						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			600.000	200.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 187.000	- 200.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 96.845</u>	<u>- 137.000</u>	<u>- 301.150</u>	<u>- 314.200</u>	<u>- 114.700</u>	<u>- 115.100</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

22512 Grundschule Mandern/Waldweiler

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	413.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000	200.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 187.000	- 200.000			
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2025	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil nach 2028
VE-Auszahlungen	200.000	200.000			

Stellenplan 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,25	0,25	0,17	0,17	0,17	0,17

Auswertung Grundzahlen 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.664	34.811	34.811	34.811	34.811
002 Schüler [Anzahl]	0	52	51	51	51	51
003 Gesamtertrag [EUR]	2.424,17	3.800,00	3.800,00	10.700,00	17.600,00	17.600,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	103.223,25	147.500,00	124.550,00	135.400,00	145.900,00	146.300,00

Auswertung Kennzahlen 2112 Grundschule Mandern-Waldweiler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Ergebnis je Einwohner [EUR]	0,00	- 4,15	- 3,47	- 3,58	- 3,69	- 3,70
002 Ergebnis je Schüler [EUR]	0,00	- 2.763,46	- 2.367,65	- 2.445,10	- 2.515,69	- 2.523,53

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2113	Grundschule Schillingen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulräufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Verbandsgemeinde hat nach Auflösung der Hauptschule Wincheringen zum Ende des Schuljahres 2007/2008 und der Auflösung des Schulzweckverbandes als Hauptschulträger ab 2009 zur Fortführung des Grundschulbetriebes Grundstück, Gebäudes und Inventar der Schule übernommen. Die dargestellte Produktleistung umfasst Aufwand und Ertrag des im Rahmen des schulgesetzlichen Auftrags gestellten Verwaltungs- und Hilfspersonals, des Grundstücks und Gebäudes und der Lehr- und Lernmittel der Grundschule.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Schulgesetz		
Zielgruppe		
Schüler/-innen Eltern und Alleinerziehende mit Kindern		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebots allgemeinbildender Schulen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2113 Grundschule Schillingen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.702	13.500	13.300	13.100	13.100	12.600
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.702					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		13.500	13.300	13.100	13.100	12.600
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.753	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Anteil der OG Schillingen an den Folgekosten Mehrzweckhalle gem. Vereinbarung		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	86					
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Erstattung Strom- und Wasserverbrauch der Heizung durch Betreiber	2.667	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.455	31.500	31.300	31.100	31.100	30.600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	58.847	61.700	65.500	66.800	68.200	69.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2113 Grundschule Schillingen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** 2020 und 2021 Ansatzminderung wegen Wechsel Trägerschaft Betreuung ab SJ 20/21 auf Verein "Lokales Bündnis für Familie"; ab 2022 zus.: Personal Sekretariat (bis 2021 Kreisbedienstete), vgl. Ansatzminderung bei Konto 525430	45.326	47.100	50.200	51.200	52.300	53.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.311	3.800	3.900	4.000	4.100	4.200
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	9.436	10.000	10.600	10.800	11.000	11.200
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	27	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		500	400	400	400	400
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	689		100	100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	58	200	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.455	133.800	147.600	115.200	115.200	115.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Kosten für Strom (vgl. auch Erstattung Anteil Heizungsbetreiber unter 442510), Heizung und Abfallentsorgung, Preissteigerungen bei Strom und Abfall	52.080	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser-/ Abwasserentgelte VG-Werke	12.194	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** = lfd. Unterhaltung + 2025: E-Check ortsfeste Anlagen (800 €) ; Herstellung 2. Rettungsweg Tribüne MZH = 30.000 €	21.310	27.000	36.300	5.500	5.500	5.500
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	700	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support	714	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	472	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2 € (2025: 8 Klassen, 133 Schüler ggü. 2023: 7 Klassen, 117 Schüler)	5.055	6.800	7.200	7.200	7.200	7.200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Desinfektionsmittel etc.)	2.032	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Fahrten Waldjugendspiele und Jugendverkehrsschule	1.541	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2113 Grundschule Schillingen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** eigenes Personal, 2) des Gemeindegewerks der OG Schillingen als Hausmeister (25.000 €)	29.184	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Überprüfungen, Erstellung Baumkataster + e-check: 1.600 €	5.173	5.000	9.600	8.000	8.000	8.000
E11 Abschreibungen		29.800	30.800	60.400	59.800	56.100
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100	100	100	100	100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		17.900	17.900	45.900	45.900	45.900
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		11.500	12.500	14.400	13.800	10.100
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	300			
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Betreuungsangebot an Lokales Bündnis für Familie, Ansatzserhöhung auf Grundlage des im SJ 2020/2021 gem. Kostenkalkulation zu erwartenden Defizites	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	20.948	25.200	26.800	26.800	26.800	26.800
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Kopierer - 1.700 €/ Jahr	1.564	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
562400 Datenverarbeitung ** Lizenzen, Software	1.121	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkataster		600	600	600	600	600
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung EDV-Anlage u.a.	3.200	2.500	3.200	3.200	3.200	3.200
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Telefon, Website	2.019	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** insbesondere Rundfunkbeitrag	73	700	700	700	700	700
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Grundschule + 5 %	7.975	10.000	10.300	10.300	10.300	10.300
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Schülerunfallversicherung	4.996	5.700	6.300	6.300	6.300	6.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	223.003	264.500	284.700	283.200	284.000	281.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 218.548	- 233.000	- 253.400	- 252.100	- 252.900	- 251.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 218.548	- 233.000	- 253.400	- 252.100	- 252.900	- 251.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 854	- 1.700	- 1.500	- 1.600	- 1.600	- 1.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 219.403	- 234.700	- 254.900	- 253.700	- 254.500	- 252.600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 197.465	- 217.900	- 236.900	- 205.900	- 207.300	- 208.600
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				100.000		
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 2026: Kostenanteil durch die OG Schillingen				100.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2113 Grundschule Schillingen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				100.000		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	14.214	69.000	430.500			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto						
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Beschaffungen	8.420		16.500			
1) 8 Rollhocker f. Lehrkräfte (2.400 €), 2) 16 stabelbare Bänke f. d. Klassenräume (4.300 €) 3) 6 neue Turmmatten für Sportunterricht (1.800 €) 4) 10 Notebooks (5.000 €) 5) 6 iPads zur Ergänzung der Klassensätze (3.000 €)						
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen **	5.330					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Mittelübertrag und Neuveranschlagung: Erneuerung und Erweiterung der Sanitär- u. Lüftungsanlagen (2024=60.000 €, 2025: 414.000 €) es wird eine Förderung durch GaFög erwartet. Die Ortsgemeinde Schillingen beteiligt sich an den Kosen der Belüftung der Turnhalle mit 100.000 €	464	69.000	414.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.214	69.000	430.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 14.214	- 69.000	- 430.500	100.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 211.680	- 286.900	- 667.400	- 105.900	- 207.300	- 208.600

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2113 Grundschule Schillingen:

22516 Grundschule Schillingen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	430.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 430.500	100.000			

Stellenplan 2113 Grundschule Schillingen:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,24	1,24	1,24	1,24	1,24	1,24

Auswertung Grundzahlen 2113 Grundschule Schillingen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.664	34.811	34.811	34.811	34.811
002 Schüler [Anzahl]	0	117	134	134	134	134
003 Gesamtertrag [EUR]	4.454,98	31.500,00	31.300,00	31.100,00	31.100,00	30.600,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	223.857,76	266.200,00	286.200,00	284.800,00	285.600,00	283.200,00

Auswertung Kennzahlen 2113 Grundschule Schillingen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Ergebnis je Einwohner [EUR]	0,00	- 6,77	- 7,32	- 7,29	- 7,31	- 7,26
002 Ergebnis je Schüler [EUR]	0,00	- 2.005,98	- 1.902,24	- 1.893,28	- 1.899,25	- 1.885,07

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2114	Grundschule Zerf	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Die Produktleistung umfasst Aufwand und Ertrag des im Rahmen des schulgesetzlichen Auftrags gestellten Verwaltungs und Hilfspersonals, des Grundstücks und Gebäudes und der Lehr- und Lernmittel der Grundschule.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2114 Grundschule Zerf:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.612	38.000	39.500	44.100	48.800	48.800
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.612					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		38.000	39.500	44.100	48.800	48.800
E7 Sonstige laufende Erträge	929					
462700 Versicherungserstattungen	929					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.541	38.000	39.500	44.100	48.800	48.800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	85.585	83.100	95.200	97.000	98.900	100.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	65.685	61.500	70.600	72.000	73.400	74.900
**						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	4.930	5.000	5.500	5.600	5.800	5.900
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	14.574	13.700	15.700	16.000	16.300	16.700
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	53	200	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	197	800	900	900	900	900
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	145	300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.267	92.800	91.300	82.900	82.900	82.900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	43.149	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
** Kosten für Strom, Heizung und Abfallentsorgung						
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe	7.375	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
** Wasser-/ Abwasserentgelte						
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	12.631	19.400	16.400	10.000	10.000	10.000
** Allg. Gebäudeunterhaltung inkl. Heizungsanlage (5.000 €), E-Check (1.400 €), Unvorhergesehenes (10.000 €)						
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	37	200	200	200	200	200
** Rasenaufsmäher						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2114 Grundschule Zerf:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u.a. Austausch Filter Luftreinigungsgeräte	876	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support	741	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	3.932	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2 € (2023: 7 Klassen, 127 Schüler ggü 2022: 7 Klassen, 115 Schüler)	4.936	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Desinfektionsmittel etc.)	3.946	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Busfahrten JVS, Waldjugendspiele, VG-Jugendspiele	310	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Überprüfungen, Erstellung Baumkataster + e-check: 1.500 €	4.334	5.000	7.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen		127.350	62.300	149.400	181.700	181.200
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		78.700	46.500	78.900	111.400	111.200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		48.650	15.800	70.500	70.300	70.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Betreuungsangebot an Lokales Bündnis für Familie, Ansatzserhöhung auf Grundlage gem. Kostenkalkulation zu erwartenden Defizites	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22.428	29.300	42.010	42.010	42.010	42.010
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Kopierer - 2023: Preissteigerung 4,9 %	1.564	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
562400 Datenverarbeitung ** Lizenzen, Software	1.190	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkataster		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3		10	10	10	10
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Telefon, Website	1.655	2.000	1.400	1.400	1.400	1.400
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** u.a. Rundfunkbeitrag	75	600	600	600	600	600
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Grundschule + 5 % + Elementarschaden 9.400 €	12.292	15.000	27.400	27.400	27.400	27.400
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Schülerunfallversicherung	5.648	6.500	7.400	7.400	7.400	7.400
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	2					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2114 Grundschule Zerf:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	203.034	346.550	304.810	385.310	419.510	421.010
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 200.493	- 308.550	- 265.310	- 341.210	- 370.710	- 372.210
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 200.493	- 308.550	- 265.310	- 341.210	- 370.710	- 372.210
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 52.840	- 57.000	- 64.400	- 67.700	- 68.700	- 69.600
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 253.333	- 365.550	- 329.710	- 408.910	- 439.410	- 441.810
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 264.578	- 273.800	- 304.010	- 300.710	- 303.610	- 306.510
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land			370.000 370.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			370.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	376.083	1.447.000	532.300			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Mittelübertrag Baukostenreduzierung aufgrund geänderter Heizanlage auf (Planungskosten i. H. v. 120.000 €, Baukosten = 7000.000 €). Der Mittelübertrag wird um 200.000 auf 781.037,63 € reduziert. Die Fördermöglichkeiten werden geprüft		1.031.000				
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.379					
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2024: Neuveranschlagung; Kosten für die Erneuerung der Aussenbeleuchtung zwischen Schulhof/Atrium bis Halle		6.000				
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Anschaffung eiiner Vitrine			2.300			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	23.169					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2024: Neuveranschlagung: Flachdachsanieierung kpl. Planung 50.000 €, Baukosten 360.000 €		410.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Mittelübertrag I. + II. BA / Ausbau Innenhof Neuveranschlagung III. BA (Ausbau UG für Betreuung) = 530.000 € GaFög-Mittel i. H. v. 370.000 € werden erwartet.	351.535		530.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	376.083	1.447.000	532.300			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 376.083	- 1.447.000	- 162.300			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 640.661	- 1.720.800	- 466.310	- 300.710	- 303.610	- 306.510

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2114 Grundschule Zerf:

12011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.300				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.300				

22520 Grundschule Zerf; Atriumgebäude

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	370.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	530.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 160.000				

Stellenplan 2114 Grundschule Zerf:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,26	1,26	1,34	1,34	1,34	1,34

Auswertung Grundzahlen 2114 Grundschule Zerf:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.664	34.811	34.811	34.811	34.811
002 Schüler [Anzahl]	0	139	142	142	142	142
003 Gesamtertrag [EUR]	2.540,80	38.000,00	39.500,00	44.100,00	48.800,00	48.800,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	255.873,46	403.550,00	369.210,00	453.010,00	488.210,00	490.610,00

Auswertung Kennzahlen 2114 Grundschule Zerf:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Ergebnis je Einwohner [EUR]	0,00	- 10,55	- 9,47	- 11,75	- 12,62	- 12,69
002 Ergebnis je Schüler [EUR]	0,00	- 2.629,86	- 2.321,90	- 2.879,65	- 3.094,44	- 3.111,34

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2116	Grundschule "St.Laurentius", Saarburg	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Das Produkt umfasst Erträge, Aufwendungen und Zahlungen für das im Rahmen des schulgesetzlichen Auftrags gestellten Verwaltungs- und Hilfspersonals, für Grundstücke und Gebäude und für Lehr- und Lernmittel der Schule.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinden Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Schulgesetz		
Zielgruppe		
Schüler/-innen Eltern und Alleinerziehende mit Kindern		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebots allgemeinbildender Schulen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	24.844	36.500	36.700	36.700	36.700	36.700	36.700
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.150						
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.695	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
** Zuwendungen für Essenskosten Ganztagschule (Sozial-/Härtefonds, Bildungs- und Teilhabepaket)							
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		18.500	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.956	46.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
441400 Beteiligung Essenskosten	58.956	46.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
** Schüleranteil Essenskosten Ganztagschule; Beteiligung gem. Sachbezugsverordnung, 2024=4,13 € je Essen ggü 2023 = 3,80 € je Essen tlw. Übernahme durch Bund / Land i.R. Bildungs- und Teilhabepaket / Sozialfonds (vgl. Konto 414430), Essenskosten = Konto 524200							
E7 Sonstige laufende Erträge	468						
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	468						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	84.269	82.500	86.700	86.700	86.700	86.700	86.700
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.451	20.800	22.700	23.200	23.500	24.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	15.091	16.000	17.500	17.900	18.200	18.600
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.105	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.256	3.400	3.700	3.800	3.800	3.900
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287.010	452.600	301.700	286.900	286.900	286.900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Kosten für Strom, Heizgas und Abfallentsorgung	28.760	45.000	60.000	60.000	60.000	60.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser-/ Abwasserentgelte	3.802	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung (10.000 €) + 2025 zus.: E-Check ortsfeste Anlagen (2.500 €), wiederkehrender Ausbaubeitrag (1.300 €), Unvorhergesehenes (2.500 €), Sanierung Feuchteschaden (10.000 €)	40.487	200.000	23.800	12.000	12.000	12.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u.a. Austausch Filter Luftreinigungsgeräte	2.097	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support	1.186	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	6.182	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
524200 Essenskosten ** Verpflegung Ganztagschule, Anzahl Ganztagschüler 2023 = 142 ggü. 125 (2022) - Erstattung anteilig 441400	104.687	95.000	100.000	100.000	100.000	100.000
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2 € sowie Zuschlag je Ganztagschüler von 5 € (2025: 12 Klassen, 234 Schüler, 142 Ganztagschüler ggü. 2024: 12 Klassen, 227 Schüler, 163 Ganztagschüler)	7.050	9.800	9.900	9.900	9.900	9.900
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Erste-Hilfe-Material, Desinfektionsmittel u.a.)	5.979	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Fahrten zur Jugendverkehrsschule und zum Sportstadion sowie Waldjugendspiele und VG-Spiele	2.800	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
525510 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Nebenkostenerstattung Räume Stadthalle (Betreuungsräume, Nebenkostenpauschale i.H.v. 150 € pro Monat)	1.800	1.800	4.500	4.500	4.500	4.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** 1) Gebäudereinigung durch Unternehmen (Grundschule, Anbau, Turnhalle, Betreuungsräume Stadthalle, 2) sonstige Dienstleistungen (Schornsteinfeger, Legionellenuntersuchungen etc.)+ e-check 3.000 €	82.180	80.000	83.000	80.000	80.000	80.000
E11 Abschreibungen		67.000	69.000	68.400	66.700	64.200
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100	100	100	100	100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		55.900	59.800	59.800	59.800	59.800
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		11.000	9.100	8.500	6.800	4.300
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Betreuungsangebot an Lokales Bündnis für Familie, Ansatzerhöhung auf Grundlage des im SJ 2020/2021 gem. Kostenkalkulation zu erwartenden Defizites	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	34.910	40.200	41.900	41.900	41.900	41.900
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Betreuungsräume Stadthalle (750 € / Monat), Wegfall bei Umbau Bestandsgebäude zu Betreuungsräumen; Miete Kopierer (1.600 €) - 2023 Preissteigerung 4,9 %	10.564	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
562400 Datenverarbeitung ** Lizenzen, Software	1.814	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Telefon, Website	1.376	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** insbesondere Rundfunkbeitrag	12	500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Grundschule und Turnhalle + 5 %	11.209	14.000	14.700	14.700	14.700	14.700
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Schülerunfallversicherung	9.575	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	361					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	354.125	594.600	449.300	434.400	433.000	431.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 269.856	- 512.100	- 362.600	- 347.700	- 346.300	- 344.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 269.856	- 512.100	- 362.600	- 347.700	- 346.300	- 344.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 51.065	- 67.272	- 64.900	- 68.100	- 69.100	- 70.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 320.921	- 579.372	- 427.500	- 415.800	- 415.400	- 414.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 348.135	- 530.872	- 377.200	- 366.100	- 367.400	- 368.800
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000					
681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	30.000					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	16.300	202.500	70.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	5.989	25.500				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2024: Neuveranschlagung der Planungskosten Pausenhalle sowie Umbau Nebengebäude i. H.v. 24.000 € zzgl. Mittelübertrag der Reste aus Vorjahren. Für die Baukosten werden in 2024 153.000 € neu veranschlagt.	10.311	177.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Machbarkeitsstudie Sanierung / Erweiterung Turnhalle			70.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.300	202.500	70.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.700	- 202.500	- 70.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 334.435	- 733.372	- 447.200	- 366.100	- 367.400	- 368.800

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:

22155 Grundschule St. Laurentius; Turnhalle

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 70.000				

Stellenplan 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35

Auswertung Grundzahlen 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.664	34.811	34.811	34.811	34.811
002 Anzahl Schüler [Anzahl]	0	227	236	236	236	236
003 Gesamterträge [EUR]	84.268,67	82.500,00	86.700,00	86.700,00	86.700,00	86.700,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	405.189,98	661.872,00	514.200,00	502.500,00	502.100,00	501.000,00

Auswertung Kennzahlen 2116 Grundschule "St.Laurentius", Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Ergebnis je Schüler	0,00	- 2.552,30	- 1.811,44	- 1.761,86	- 1.760,17	- 1.755,51
002 Ergebnis je Einwohner	0,00	- 16,71	- 12,28	- 11,94	- 11,93	- 11,90

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2117	Grundschule "St.Marien", Saarburg	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Das Produkt umfasst Erträge, Aufwendungen und Zahlungen für das im Rahmen des schulgesetzlichen Auftrags gestellten Verwaltungs- und Hilfspersonals, für Grundstücke und Gebäude und für Lehr- und Lernmittel der Schule.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinden Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Schulgesetz		
Ziel		
Sachziele: Sicherung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebots allgemeinbildender Schulen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2117 Grundschule "St.Marien", Saarburg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.433	30.600	29.500	33.400	42.800	42.800
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.433					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		30.600	29.500	33.400	42.800	42.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.433	30.600	29.500	33.400	42.800	42.800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.095	17.000	18.800	19.200	19.600	19.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	13.751	13.000	14.500	14.800	15.100	15.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.010	1.100	1.100	1.200	1.200	1.200
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.037	2.800	3.100	3.100	3.200	3.200
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	297					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.681	215.900	223.800	186.600	186.600	186.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Kosten für Strom, Heizgas und Abfallentsorgung	34.115	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser-/ Abwasserentgelte	4.771	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2117 Grundschule "St.Marien", Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung (11.500 €) + 1) E-Check (1.700 €); Erneuerung Bodenbelag Lehrerzimmer 9.000 €); Erneuerung 10 Klassentüren 19.000 €, 2 Aluminium Eingangstüren Altbau 14.000 € Erneuerung Oberlichter/Eingangstürelement in der Schulbetreuung --> zu verr. mit Nutzungsentgelt 525430 - da Eigentum Stadt Saarburg	6.021	51.200	47.200	12.000	12.000	12.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u.a. Austausch Filter Luftreinigungsgeräte	1.003	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support	1.352	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	3.069	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2€ (2025: 13 Klassen, 269 Schüler ggü. 2024: 14 Klassen, 292 Schüler)	9.513	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Erste-Hilfe-Material, Desinfektionsmittel u.a.)	4.748	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Fahrten zum Schwimmunterricht - Ersatzfahrten zur Turnhalle GS (290 €/ Fahrt)	3.652	18.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Nutzungsentgelt an die Stadt Saarburg für Räume betreuende Grundschule St. Marien (Klosterstraße 50) gem. Nutzungsvereinbarung ab 01.08.2017 (1.320 € monatlich); Verrechnung für durchgeführte Unterhaltungsarbeiten vgl. Erläuterungen zu Konto 523100	15.840		15.900	15.900	15.900	15.900
525510 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Schulschwimmen			2.500	2.500	2.500	2.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** 1) Gebäudereinigung durch Unternehmen (Kostensteigerung durch Anbau 2) sonstige Dienstleistungen (Schornsteinfeger, Legionellenuntersuchungen) + 2.000 € e-check	76.596	80.000	82.000	80.000	80.000	80.000
E11 Abschreibungen		94.400	92.300	95.000	100.200	97.500
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		200	100	100		
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		69.800	69.800	70.000	66.400	66.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2117 Grundschule "St.Marien", Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		100	100	100	100	100
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		24.200	22.300	24.800	33.700	31.100
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		100				
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Betreuungsangebot an Lokales Bündnis für Familie, Ansatzserhöhung auf Grundlage des im SJ 2020/2021 gem. Kostenkalkulation zu erwartenden Defizites	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30.764	40.700	40.700	40.700	40.700	40.700
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Kopierer - 1.700 €/ Jahr	1.564	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
562400 Datenverarbeitung ** Lizenzen, Software	1.388	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		500	500	500	500	500
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung Gaswarnanlage, Brandmeldeanlage, Kesselanlage Gasheizung und Lüftungsanlage Erweiterungsbau	218	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Telefon, Website	1.821	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** insbesondere Rundfunkbeitrag	63	500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Grundschule und Räume betreuende Grundschule, + 5 %	12.430	16.000	16.200	16.200	16.200	16.200
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Schülerunfallversicherung	13.280	15.500	15.300	15.300	15.300	15.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	222.294	382.000	389.600	355.500	361.100	358.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 220.861	- 351.400	- 360.100	- 322.100	- 318.300	- 315.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 220.861	- 351.400	- 360.100	- 322.100	- 318.300	- 315.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 60.923	- 77.952	- 80.700	- 84.700	- 86.000	- 87.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 281.785	- 429.352	- 440.800	- 406.800	- 404.300	- 403.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 314.989	- 365.552	- 378.000	- 345.200	- 346.900	- 348.300
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	85.000		490.000			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land			490.000			
681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	85.000					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	85.000		490.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	20.594	140.000	600.000	500.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	18.857					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2117 Grundschule "St.Marien", Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Mittelübertrag alter Haushaltsreste und Neuveranschlagung i. H. v. 600.000 € sowie VE für Ansatz 2026 i. H. v. 500.000 € zur Finanzierung der Sanierung WC-Anlage, Betonsanierung/Neubau Außentreppe Aula, Sanierung Pausenüberdachung, Erneuerung Türelement Turnhalle, Erneuerung WC-Anlagen Turnhalle. Es wird eine Förderung i.R.d. Basismittel aus GaFöG beantragt.	1.737	140.000	600.000	500.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.594	140.000	600.000	500.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.406	- 140.000	- 110.000	- 500.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 250.583</u>	<u>- 505.552</u>	<u>- 488.000</u>	<u>- 845.200</u>	<u>- 346.900</u>	<u>- 348.300</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2117 Grundschule "St.Marien", Saarburg:

22150 Grundschule "St.Marien", Saarburg

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	490.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000	500.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 110.000	- 500.000			
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2025	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil nach 2028
VE-Auszahlungen	500.000	500.000			

Stellenplan 2117 Grundschule "St.Marien", Saarburg:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,28	0,28	0,28	0,28	0,28	0,28

Auswertung Grundzahlen 2117 Grundschule "St.Marien", Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
002 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.664	34.811	34.811	34.811	34.811
003 Anzahl Schüler [Anzahl]	0	292	271	271	271	271
004 Gesamterträge [EUR]	1.433,14	30.600,00	29.500,00	33.400,00	42.800,00	42.800,00
005 Gesamtaufwand [EUR]	283.217,67	459.952,00	470.300,00	440.200,00	447.100,00	445.800,00

Auswertung Kennzahlen 2117 Grundschule "St.Marien", Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Ergebnis je Einwohner	0,00	- 12,39	- 12,66	- 11,69	- 11,61	- 11,58
002 Ergebnis je Schüler	0,00	- 1.470,38	- 1.626,57	- 1.501,11	- 1.491,88	- 1.487,08

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2118	Grundschule Wincheringen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Produkt umfasst Erträge, Aufwendungen und Zahlungen für das im Rahmen des schulgesetzlichen Auftrags gestellten Verwaltungs- und Hilfspersonals, für Grundstücke und Gebäude und für Lehr- und Lernmittel der Schule.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinden Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Schulgesetz		
Zielgruppe		
Schüler/-innen Eltern und Alleinerziehende mit Kindern		
Ziel		
Sachziele: Sicherung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebots allgemeinbildender Schulen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2118 Grundschule Wincheringen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.970	43.300	43.300	66.500	135.800	135.300	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.333						
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	637	700	700	700	700	700	
** Zuwendungen für Essenskosten Ganztagschule (Sozial-/Härtefonds, Bildungs- und Teilhabepaket)							
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		42.600	42.600	65.800	135.100	134.600	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.860	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000	
441200 Mieten und Pachten	600	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
** Raumnutzung anl. Karneval u. a.							
441400 Beteiligung Essenskosten	49.604	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000	
** Schüleranteil Essenskosten Ganztagschule; Beteiligung gem. Sachbezugsverordnung (2023: 3,80 je Essen ggü 2022 3,57 €) tlw. Übernahme durch Bund / Land i.R. Bildungs- und Teilhabepaket / Sozialfonds (vgl. Konto 414430), Essenskosten = Konto 524200							
441800 Erträge aus Stromeinspeisung	655	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
** BHKW-Anlage und alte PV-Anlage, neue PV-Anlage: siehe Produkt 5731							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		400	400	400	400	400	
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund		400	400	400	400	400	
** Rückerstattung Energiesteuer BHKW-Anlage (10 Jahre)							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53.830	94.700	94.700	117.900	187.200	186.700	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2118 Grundschule Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	74.730	78.900	83.600	85.300	87.000	88.700
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	57.318	60.200	63.800	65.100	66.400	67.700
** Personal Sekretariat + neu ab Herbst 2019: Personal Ganztagsverpflegung (Einsparungen bei Konto 524200 - Essenskosten)						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	4.159	4.800	5.000	5.100	5.200	5.300
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	12.257	13.500	14.200	14.500	14.800	15.100
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	20	100	200	200	200	200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	861		100	100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	116	300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.760	294.300	622.200	202.100	202.100	202.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	53.095	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
** Kosten für Strom, Heizöl und Abfallentsorgung						
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe	11.576	10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
** Wasser- / Abwasserentgelte						
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	25.628	107.000	428.000	10.000	10.000	10.000
** lfd. Unterhaltung + Unvorheresehenes (6.000 €), Dacherneuerung Flachdach Pausengang = 120.000 €, Sanierung Mädchentoiletten inkl. Kanalsanierung = 300.000 €; E-check: 2.100 €;						
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.111	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
** u.a. Austausch Filter Luftreinigungsgeräte						
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	358	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	2.233	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Dreckfangmatten in den Klassenbauten tauschen (5 * 500 €)						
524200 Essenskosten	9.443	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
** ab Herbst 2019: Umstieg von Catering zu Selbstversorgung, vgl. auch Personalkosten Konten 502210 ff. und Verbrauchsmittel Konto 524700						
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	5.047	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2 € sowie Zuschlag je Ganztagschüler von 5 € (2025: 8 Klassen, 148 Schüler, 76 Ganztagschüler ggü 2024: 8 Klassen, 157 Schüler, 81 Ganztagschüler)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2118 Grundschule Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Erste-Hilfe-Material, Verbrauchsmaterial Ganztagsverpflegung, Desinfektionsmittel u.a.)	5.129	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Fahrten zum Schwimmunterricht und zur Jugendverkehrsschule	5.882	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
525510 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen			2.500	2.500	2.500	2.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** 1) Gebäudereinigung durch Unternehmen - 2023: 15 % Kostensteigerung, 2) sonstige Dienstleistungen (Schornsteinfeger, Legionellenuntersuchungen, Baumkontrollen) + e.check 2.100 €	79.259	85.000	87.100	85.000	85.000	85.000
E11 Abschreibungen		83.200	83.100	135.400	238.300	284.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100				
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		59.300	58.900	63.000	75.600	75.600
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		23.800	24.200	72.400	162.700	208.800
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss Betreuungsangebot ab S.J 2022/ 2023	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	31.385	39.400	49.200	49.200	49.200	49.200
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Kopierer	1.564	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
562400 Datenverarbeitung ** Software, Lizenzen	1.222	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkataster		800	800	800	800	800
562600 Vertragl. Wartung	638					
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a.	1.599	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** externe Veranstaltungen Europaschule, Rundfunkbeitrag	181	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Grundschule und Turnhalle + 5 % + Elementarschäden 8.900 €	19.094	24.000	33.600	33.600	33.600	33.600
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Schülerunfallversicherung	7.088	8.100	8.300	8.300	8.300	8.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	317.629	509.800	852.100	486.000	590.600	638.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 263.799	- 415.100	- 757.400	- 368.100	- 403.400	- 451.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 263.799	- 415.100	- 757.400	- 368.100	- 403.400	- 451.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 45.041	- 73.536	- 68.000	- 71.400	- 72.500	- 73.400
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 308.840</u>	<u>- 488.636</u>	<u>- 825.400</u>	<u>- 439.500</u>	<u>- 475.900</u>	<u>- 525.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 297.012	- 448.036	- 784.800	- 369.800	- 372.600	- 375.200
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	254.755	1.818.600	209.300	97.300		
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Zuwendung vom Land	254.755	1.400.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2118 Grundschule Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
681743 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zuwendung Ortsgemeinde Wincheringen</i>		418.600	209.300	97.300		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	254.755	1.818.600	209.300	97.300		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	286.858	4.220.200	1.723.000	800.000		
785610 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Mittelübertrag Heizungsanlage Schule (Luft-Wasser & Sole-Wasser Wärmepumpenhybridanlage) Gesamtkosten: incl. Planung ca. 1.116.000 €. inkl. Umbau Niederspannungshauptverteilung für Heizung i. H. v. 100.000 €. Förderung KIPKI wurde 2024 i. H. v. 735.049,85 € bewilligt. Keine weitere Veranschlagung erforderlich. Restliche Finanzierung erfolgt durch Mittelübertrag incl. bewilligter KIPKI-Förderung Neuveranschlagung digitale Schließanlage: 3.000 € Mittelübertrag Mobilar = 16.000 € wurde in 2024 beauftragt, Lieferung 2025</i>		759.000	3.000			
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>	4.578	5.200				
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2024: Mobiliar Lehrerzimmer (abschließbare Schränke = 3.000 €, Regalsystem Lehrmittel = 11.500 €, neue Bestuhlung = 1.500 €)</i>		16.000				
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i>	4.713					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2118 Grundschule Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Neubau einer Turn- und Mehrzweckhalle Die Gesamtkosten betragen unter Berücksichtigung der Baukostensteigerung voraussichtlich ca. 9,4 Mio. € (bisher 8,6 Mio. € - Ermittlung aus dem Jahre 2024). Die Kosten werden auf die Haushaltsjahre 2023 - 2025 (36/36/18/10%) verteilt. Zur Mitfinanzierung hat das Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft u. Weinbau mit Schreiben vom 29.04.2020 die vorhabenbezogene Obergrenze für die Zuwendung für das Vorhaben "Neubau einer barrierefreien Mehrzweckhalle in Wincheringen als grenzübergreifendes Sport- und Kulturzentrum an der Obermosel" auf 3,5 Mio. € festgelegt. (spätester Abruf bis Ende 2025, 2023 eingebucht). Die Restfinanzierung erfolgt durch: Anteil OG Wincheringen: 12,17 % Eigenanteil VG: 87,83 %	277.567	3.440.000	1.720.000	800.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	286.858	4.220.200	1.723.000	800.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 32.103	- 2.401.600	- 1.513.700	- 702.700		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 329.115	- 2.849.636	- 2.298.500	- 1.072.500	- 372.600	- 375.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2118 Grundschule Wincheringen:

22152 Grundschule Wincheringen; Mehrzweckhalle

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	209.300	97.300			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.720.000	800.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.510.700	- 702.700			
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2025	Anteil 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil nach 2028
VE-Auszahlungen	800.000	800.000			

Maßnahmen 2118 Grundschule Wincheringen:

22154 Grundschule Wincheringen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000				

Stellenplan 2118 Grundschule Wincheringen:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25

Auswertung Grundzahlen 2118 Grundschule Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.664	34.811	34.811	34.811	34.811
002 Anzahl Schüler [Anzahl]	0	157	150	150	150	150
003 Gesamterträge [EUR]	53.829,88	94.700,00	94.700,00	117.900,00	187.200,00	186.700,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	362.669,85	583.336,00	920.100,00	557.400,00	663.100,00	711.800,00

Auswertung Kennzahlen 2118 Grundschule Wincheringen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Ergebnis je Einwohner	0,00	- 14,10	- 23,71	- 12,63	- 13,67	- 15,08
002 Ergebnis je Schüler	0,00	- 3.112,33	- 5.502,67	- 2.930,00	- 3.172,67	- 3.500,67

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2119	Grundschule Freudenburg	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulräufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Produkt umfasst Erträge, Aufwendungen und Zahlungen für das im Rahmen des schulgesetzlichen Auftrags gestellten Verwaltungs- und Hilfspersonals, für Grundstücke und Gebäude und für Lehr- und Lernmittel der Schule.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinden Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Schulgesetz		
Zielgruppe		
Schüler/-innen Eltern und Alleinerziehende mit Kindern		
Ziel		
Sachziele: Sicherung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebots allgemeinbildender Schulen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2119 Grundschule Freudenburg:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.150	47.700	47.800	49.500	49.400	48.400	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.150						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		47.700	47.800	49.500	49.400	48.400	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.546	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	
441200 Mieten und Pachten ** Nutzungsentgelt von OG Freudenburg für Kita-Bereich gem. Vereinbarung	10.546	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.957	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Erstattung der Nebenkosten des Kindergartenbereichs, insb. Energiekosten, Wasser- / Abwasserentgelte, Gebäudeversicherung, Unterhaltung Heizungsanlage und ant. wiederkehrende Ausbaubeiträge	21.957	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen							
E7 Sonstige laufende Erträge	474						
462700 Versicherungserstattungen	474						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.126	75.700	75.800	77.500	77.400	76.400	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.337	12.000	12.800	13.000	13.300	13.500	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	8.590	9.400	9.900	10.100	10.300	10.500	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	628	700	800	800	800	800	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	2.104	1.900	2.100	2.100	2.200	2.200	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2119 Grundschule Freudenburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	15					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.747	347.900	225.700	199.200	199.200	199.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Strom, Abfall, Heizöl, vgl. auch Ertragskonto 442430	69.509	52.000	85.000	85.000	85.000	85.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Entgelte Wasser / Abwasser	9.367	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung inkl. Wartung Heizung 7.000 € + 2025 zus.: 1) E-check (2.000 €); 2) Brandschutztechnische Mängel 25.000 €, Unvorhergesehenes 4.000 €	25.853	193.000	34.000	10.000	10.000	10.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u.a. Austausch Filter Luftreinigungsgeräte	876	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** lfd. Unterhaltung EDV / IT-Support	1.720	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Experimentierboxen (2 x 700 €)	1.187	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** "Schulbudget" nach einheitlichem Schlüssel (Grundbetrag von 3.600 € + Beträge je Klasse von 410 € und je Schüler von 2 € (2025: 8 Klassen, 150 Schüler, Vorjahr 8 Klassen, 142 Schüler)	4.472	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Erste-Hilfe-Material, Desinfektionsmittel u.a.)	4.839	5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Fahrten zum Schwimmunterricht und zur Jugendverkehrsschule	1.719	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
525510 Kostenerstattungen an den privaten Bereich - an private Unternehmen			2.500	2.500	2.500	2.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** 1) Gebäudereinigung durch Unternehmen 2) sonstige Dienstleistungen (Schornsteinfeger, Legionellenuntersuchungen)+ e-check 2.500 €	54.204	69.000	71.500	69.000	69.000	69.000
E11 Abschreibungen		95.750	90.100	98.700	98.100	92.500
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		700	600	600	500	500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		53.000	52.100	55.400	57.000	57.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		42.000	37.400	42.700	40.600	35.000
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		50				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2119 Grundschule Freudenburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschuss für Betreuungsangebot an Lokales Bündnis für Familie, Ansaherhöhung auf Grundlage des im SJ 2020/2021 gem. Kostenkalkulation zu erwartenden Defizites	12.754	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	29.622	38.700	49.600	49.600	49.600	49.600
562100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ** Miete Primagas (250 €/ Monat)	1.563	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
562400 Datenverarbeitung ** Software, Lizenzen	2.304	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562600 Vertragl. Wartung ** Blitzschutzanlage	148		2.000	2.000	2.000	2.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a.	1.418	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** insbesondere Rundfunkbeitrag	95	500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung Grundschule, Kita und Turnhalle, Erstattung nach Fläche durch Ortsgemeinde für Kita-Bereich) + 5 % + Elementarschäden + 7.800 €	17.512	22.000	30.400	30.400	30.400	30.400
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Schülerunfallversicherung	6.534	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. -Sonstiges						
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	48					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	227.459	508.350	392.200	374.500	374.200	368.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 192.333	- 432.650	- 316.400	- 297.000	- 296.800	- 292.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 192.333	- 432.650	- 316.400	- 297.000	- 296.800	- 292.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 39.805	- 60.852	- 58.300	- 61.100	- 62.100	- 62.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 232.138	- 493.502	- 374.700	- 358.100	- 358.900	- 355.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 230.983	- 445.452	- 332.400	- 308.900	- 310.200	- 311.200
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			35.000			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 2025 Sportstättenförderung für die Erneuerung der Sportanlagen wurde in Aussicht gestellt			35.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			35.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	26.780	165.500	101.500			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Mittelübertrag Erneuerung der Sportanlage (Sprunggrube, Laufbahn, Gymnastikwiese) = 120.000€. Erweiterung der digitalen Schließanlage = 5.590,49 € Elektrisches Rolladentoranlage (Sperrung Parkplatz während des Schulbetriebes) = 18.000 €		138.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2119 Grundschule Freudenburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025 Mittelübertrag: 1) 5 neue Stahlschränke (4.500 €) 2) 20 Einzeltische und 20 Schülerstühle (8.000 €) 3) Wandgarderobenleisten in den Klassenräumen (1.000 €) Neuveranschlagung Ausstattung Naturkundeunterricht 1.500 €		15.500	1.500			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Planungskosten für die Generalsanierung der Turnhalle. Baukosten werden 2026 veranschlagt, Kostenermittlung liegt voraussichtlich Jan./Febr. 2025 vor. Eine EFRE Förderung i. H. v 90 % wird beantragt.	26.780	12.000	100.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.780	165.500	101.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 26.780	- 165.500	- 66.500			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 257.763	- 610.952	- 398.900	- 308.900	- 310.200	- 311.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 2119 Grundschule Freudenburg:

22153 Grundschule Freudenburg

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 66.500				

Stellenplan 2119 Grundschule Freudenburg:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20

Auswertung Grundzahlen 2119 Grundschule Freudenburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Einwohner VG Saarburg-Kell [Einw.]	0	34.664	34.811	34.811	34.811	34.811
002 Anzahl Schüler [Anzahl]	0	142	147	147	147	147
003 Gesamterträge [EUR]	35.126,25	75.700,00	75.800,00	77.500,00	77.400,00	76.400,00
004 Gesamtaufwand [EUR]	267.264,60	569.202,00	450.500,00	435.600,00	436.300,00	431.700,00

Auswertung Kennzahlen 2119 Grundschule Freudenburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
001 Ergebnis je Einwohner	0,00	- 14,24	- 10,76	- 10,29	- 10,31	- 10,21
002 Ergebnis je Schüler	0,00	- 3.475,37	- 2.548,98	- 2.436,05	- 2.441,50	- 2.417,01

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2421	Lernmittelfreiheit, Schulbuchausleihe	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
Produktgruppe :	242	Fördermaßnahmen für Schüler, ohne Schülerwohnheime als Einrichtungen der Jugendhilfe
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Abwicklung der Schulbuchausleihe		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Schulgesetz		
Zielgruppe		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern		
Ziel		
Sachziele:		
Unterstützung der Eltern mit geringem Einkommen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2421 Lernmittelfreiheit, Schulbuchausleihe:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.810	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** 1) Erstattung Bücherbeschaffungen, 2) Verwaltungskostenerstattung	17.810	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.864	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
432190 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Schulbuchausleihe ** Leihgebühren (Weiterleitung Konto 525420)	2.864	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	221						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.895	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.849	17.300	18.800	19.100	19.500	19.900	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	12.095	13.200	14.200	14.500	14.700	15.000	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	890	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	2.449	2.800	3.000	3.000	3.100	3.200	
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	18						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	147	100	200	200	200	200	
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleizeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	251	100	200	200	200	200	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			100	100	100	100	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.827	23.500	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2421 Lernmittelfreiheit, Schulbuchausleihe:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Ausstattung für Arbeitsplatz Schulbuchausleihe (Laptop, USB; Drucker; Maus; Scanner pp.), 2024:Ersatzbeschaffung Schränke	185	4.500	500	500	500	500
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** Erwerb der Bücher (Ertragskonto 414420)	12.352	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Weiterleitung Entgelt Schulbuchausleihe (Ertragskonto 432190)	6.290	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34.676	40.800	38.300	38.600	39.000	39.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.781	- 16.800	- 14.300	- 14.600	- 15.000	- 15.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.781	- 16.800	- 14.300	- 14.600	- 15.000	- 15.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 13.781</u>	<u>- 16.800</u>	<u>- 14.300</u>	<u>- 14.600</u>	<u>- 15.000</u>	<u>- 15.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.472	- 16.600	- 13.900	- 14.200	- 14.600	- 15.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 6.472</u>	<u>- 16.600</u>	<u>- 13.900</u>	<u>- 14.200</u>	<u>- 14.600</u>	<u>- 15.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 2421 Lernmittelfreiheit, Schulbuchausleihe:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 23 | Soziales

Produkt	Bezeichnung
3110	Allgemeine Sozialverwaltung
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
3112	Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII)
3113	Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
3120	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
3130	Hilfen für Asylbewerber
3131	Hilfen für Asylbewerber (Ukraine)
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 23 Soziales

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		40.200				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			68.000	68.000	68.000	68.000
E7	Sonstige laufende Erträge	360					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	360	40.200	68.000	68.000	68.000	68.000
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	280.963	477.900	537.500	546.800	557.700	568.900
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.513	4.500	7.000	7.000	7.000	7.000
E11	Abschreibungen		20.000				
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	316.687	325.000	345.000	345.000	345.000	345.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	792	300	300	300	300	300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	602.955	827.700	889.800	899.100	910.000	921.200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 602.595	- 787.500	- 821.800	- 831.100	- 842.000	- 853.200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 602.595	- 787.500	- 821.800	- 831.100	- 842.000	- 853.200
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 602.595	- 787.500	- 821.800	- 831.100	- 842.000	- 853.200
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 682.603	- 648.200	- 710.000	- 718.100	- 726.900	- 736.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		400.000				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		400.000				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 400.000				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 682.603	- 1.048.200	- 710.000	- 718.100	- 726.900	- 736.000

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3110	Allgemeine Sozialverwaltung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Grundversorgung und Hilfen gem. SGB XII
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung

Zuordnung Personalaufwand für Teilhaushalt "Soziales" mit Rentenberatung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3110 Allgemeine Sozialverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29.791	34.100	40.200	40.600	41.500	42.200
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	22.565	24.100	29.400	30.000	30.600	31.200
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.650	1.900	2.300	2.300	2.400	2.400
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	4.578	5.100	6.200	6.300	6.500	6.600
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	477	900	900	900	900	900
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	521	2.000	1.300	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	252	300	300	300	300	300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag DRK und Förderverein St. Franziskus Krankenhaus	252	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.043	34.400	40.500	40.900	41.800	42.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 30.043	- 34.400	- 40.500	- 40.900	- 41.800	- 42.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 30.043	- 34.400	- 40.500	- 40.900	- 41.800	- 42.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 30.043	- 34.400	- 40.500	- 40.900	- 41.800	- 42.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 29.044	- 31.500	- 38.300	- 39.000	- 39.900	- 40.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 29.044	- 31.500	- 38.300	- 39.000	- 39.900	- 40.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 3110 Allgemeine Sozialverwaltung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Grundversorgung und Hilfen gem. SGB XII
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Während im Landkreis die Grundsicherung für Arbeitssuchende von der Arbeitsgemeinschaft der BA für Arbeit und des Landkreises wahrgenommen wird, ist die Aufgabe der Sozialhilfe nach SGB XII für nicht oder nur begrenzt arbeitsfähige Hilfeempfänger und die Grundsicherung für alte und gemindert erwerbsfähige Hilfeempfänger vom Landkreis an die Verbandsgemeinden delegiert worden. - Die Leistungen der Sozialhilfe beschränken sich wegen der Grundsicherung für Arbeitssuchende auf die nicht oder nur 3 Stunden täglich arbeitsfähigen Hilfebedürftigen. Die Hilfe wird als laufende Leistung durch monatliche Zahlungen nach Regelsätzen und Mehrbedarfen zur Deckung des notwendigen Lebensbedarfs und durch Übernahme zur freiwilligen Kranken- und Pflegeversicherung und in Ausnahmefällen als zusätzliche einmalige Leistung gewährt. - Die Leistungen werden aufgrund der Delegation von der Verbandsgemeinde erbracht. Ab dem Jahr 2019 werden die delegierten Leistungen aus dem Haushalt des Delegationsgebers (Landkreis Trier-Saarburg) erbracht und von der Kreiskasse zahlungsmäßig abgewickelt. Soweit die Zahlungen nicht durch Erstattungen Dritter gedeckt sind, sind sie zu 1/4 an den Landkreis zu erstatten. Aufgabe der Verbandsgemeinde ist dabei die Annahme und Bescheidung der Anträge auf Hilfe, die Prüfung und Geltendmachung von Erstattungsansprüchen.

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz
Landkreis

Auftragsgrundlage

SGB I
SGB X
SGB XII
Ausführungsgesetz zum SGB XII
Wohngeldgesetz
Delegationssatzung des Landkreises vom 01.02.2005

Zielgruppe

anspruchsberechtigte Einwohner/-innen

Ziel

Sachziele:

Sicherung des notwendigen Lebensunterhalts durch Erfüllung des gesetzlichen Hilfeanspruchs

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.698	34.600	35.500	36.200	36.900	37.600
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	- 981	4.300	4.500	4.600	4.700	4.800
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	19.340	17.600	18.400	18.800	19.100	19.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.421	1.400	1.400	1.500	1.500	1.500
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	3.908	3.700	3.900	3.900	4.000	4.100
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	2.700	300	300	300	300	300
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	11					
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		1.400	1.200	1.200	1.300	1.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		100	200	200	200	200
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	102		100	100	100	100
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	198	200	200	200	200	200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		2.900	2.600	2.600	2.700	2.700
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		2.600	2.600	2.700	2.700	2.800
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	19.098	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
554240 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger an Landkreise/kreisfreie Städte ** Die Regelleistungen erfolgen ab 2019 durch den Landkreis. Die Verbandsgemeinde erstattet diesem ihren Anteil von einem Viertel der Nettoleistungen; NEU 2021: vormals 525430	19.098	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.797	59.600	60.500	61.200	61.900	62.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 45.797	- 59.600	- 60.500	- 61.200	- 61.900	- 62.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 45.797	- 59.600	- 60.500	- 61.200	- 61.900	- 62.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 45.797	- 59.600	- 60.500	- 61.200	- 61.900	- 62.600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 47.017	- 52.400	- 53.600	- 54.200	- 54.700	- 55.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 47.017	- 52.400	- 53.600	- 54.200	- 54.700	- 55.300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII):

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,32	0,32	0,32	0,32	0,32	0,32

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3112	Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Grundversorgung und Hilfen gem. SGB XII
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Abwicklung der zu Produkt 311 beschriebenen Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3112 Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	53.397	69.300	71.200	72.500	73.900	75.500
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	- 1.963	8.600	9.000	9.100	9.300	9.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	38.680	35.200	36.800	37.500	38.300	39.100
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.842	2.800	2.900	2.900	3.000	3.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	7.817	7.400	7.700	7.900	8.000	8.200
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	5.400	600	600	600	600	700
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	21	100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		2.800	2.400	2.500	2.500	2.600
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		200	400	400	400	400
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte			100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	204	100	200	200	200	200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	397	400	500	500	500	500
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		5.700	5.100	5.200	5.300	5.400
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		5.300	5.300	5.400	5.500	5.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	53.397	69.300	71.200	72.500	73.900	75.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 53.397	- 69.300	- 71.200	- 72.500	- 73.900	- 75.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 53.397	- 69.300	- 71.200	- 72.500	- 73.900	- 75.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 53.397</u>	<u>- 69.300</u>	<u>- 71.200</u>	<u>- 72.500</u>	<u>- 73.900</u>	<u>- 75.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 56.318	- 54.800	- 57.200	- 58.200	- 59.400	- 60.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3112 Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 56.318	- 54.800	- 57.200	- 58.200	- 59.400	- 60.700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 3112 Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII):

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,64	0,64	0,64	0,64	0,64	0,64

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3113	Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Grundversorgung und Hilfen gem. SGB XII
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Abwicklung der zur Leistung 311200 beschriebenen Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3113 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	360					
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	360					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	360					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	53.397	69.300	71.200	72.500	73.900	75.500
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	- 1.963	8.600	9.000	9.100	9.300	9.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	38.680	35.200	36.800	37.500	38.300	39.100
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.842	2.800	2.900	2.900	3.000	3.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	7.817	7.400	7.700	7.900	8.000	8.200
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	5.400	600	600	600	600	700
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	21	100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		2.800	2.400	2.500	2.500	2.600
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		200	400	400	400	400
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte			100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	204	100	200	200	200	200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	397	400	500	500	500	500
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		5.700	5.100	5.200	5.300	5.400
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		5.300	5.300	5.400	5.500	5.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	53.397	69.300	71.200	72.500	73.900	75.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 53.037	- 69.300	- 71.200	- 72.500	- 73.900	- 75.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 53.037	- 69.300	- 71.200	- 72.500	- 73.900	- 75.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 53.037	- 69.300	- 71.200	- 72.500	- 73.900	- 75.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3113 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 54.938	- 54.800	- 57.200	- 58.200	- 59.400	- 60.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 54.938	- 54.800	- 57.200	- 58.200	- 59.400	- 60.700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 3113 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII):

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,64	0,64	0,64	0,64	0,64	0,64

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3120	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3120 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	297.589	300.000	320.000	320.000	320.000	320.000
552100 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II an Landkreise ** Beteiligung an den Aufwendungen des Landkreises für Kosten der Unterkunft und Heizung sowie einmalige Leistungen;	297.589	300.000	320.000	320.000	320.000	320.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	297.589	300.000	320.000	320.000	320.000	320.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 297.589	- 300.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 297.589	- 300.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 297.589	- 300.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 380.023	- 300.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 380.023	- 300.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000	- 320.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3130	Hilfen für Asylbewerber	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	313	Hilfen für Asylbewerber
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Anspruchsberechtigte Asylbewerber erhalten im Falle der Hilfsbedürftigkeit Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Neben Sachleistungen insbesondere für Unterkunft einschl. Heizung, für Ernährung, für Haushaltsausstattung, zur Gesundheits- und Körperpflege, zur medizinischen Versorgung wird ein Geldbetrag zur Deckung des persönlichen Bedarfs geleistet. - Die Aufgabe der Leistungserbringung ist durch den Landkreis auf die Verbandsgemeinden delegiert worden. Ab dem Jahr 2019 werden die delegierten Leistungen aus dem Haushalt des Delegationsgebers (Landkreis Trier-Saarburg) erbracht und von der Kreiskasse zahlungsmäßig abgewickelt.		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland		
Auftragsgrundlage		
Asylbewerberleistungsgesetz		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3130 Hilfen für Asylbewerber:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten ** Miete Container	40.200 40.200					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Personalkostenerstattung LK - 0,75 St 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		68.000 68.000	68.000 68.000	68.000 68.000	68.000 68.000	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		40.200	68.000	68.000	68.000	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen 502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen 502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen 503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte 505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte 507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte 508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte 508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte 508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte 508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte 509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	117.680 42.005 47.296 3.467 9.301 11.908 80 1.851 610 1.070 92	270.600 48.900 105.600 8.500 23.700 3.100 200 16.000 200 100 500 1.200 400	319.400 50.000 147.700 11.600 31.100 3.500 300 13.500 600 100 1.000 1.700 500	325.000 51.000 150.700 11.800 31.700 3.500 300 13.800 600 100 1.000 1.000 500	331.500 52.000 153.700 12.100 32.300 3.600 300 14.100 600 100 1.000 1.000 500	338.100 53.100 156.800 12.300 33.000 3.700 300 14.300 600 100 1.000 1.000 500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3130 Hilfen für Asylbewerber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		32.400	28.500	29.100	29.700	30.300
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		29.900	29.300	29.900	30.500	31.100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.352	4.500	7.000	7.000	7.000	7.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto			2.000	2.000	2.000	2.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Leistungen für die Betreuung und die Versorgung von Flüchtlingen - Miete Kleiderkammer	3.352	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen		20.000				
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Abschreibung für 10 Container zur Unterbringung von Flüchtlingen. Erstattung durch Kreis.		20.000				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	540					
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	350					
568200 Kraftfahrzeugsteuer	190					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	121.572	295.100	326.400	332.000	338.500	345.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 121.572	- 254.900	- 258.400	- 264.000	- 270.500	- 277.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 121.572	- 254.900	- 258.400	- 264.000	- 270.500	- 277.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 121.572</u>	<u>- 254.900</u>	<u>- 258.400</u>	<u>- 264.000</u>	<u>- 270.500</u>	<u>- 277.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 120.282	- 154.700	- 183.700	- 188.500	- 193.500	- 198.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		400.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2024: Beschaffung von 10 Containern incl. Nebenkosten zur Unterbringung von Flüchtlingen.		400.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		400.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 400.000				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 120.282</u>	<u>- 554.700</u>	<u>- 183.700</u>	<u>- 188.500</u>	<u>- 193.500</u>	<u>- 198.700</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 3130 Hilfen für Asylbewerber:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,00	2,00	2,75	2,75	2,75	2,75

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3131	Hilfen für Asylbewerber (Ukraine)	2025

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3131 Hilfen für Asylbewerber (Ukraine):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.160					
523590 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Sonstiges	595					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	565					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.160					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.160					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.160					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.160</u>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.020					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>5.020</u>					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 24 | Jugend und Sport

Produkt	Bezeichnung
1236	Verkehrserziehung
3620	Jugendarbeit
3650	Verwaltung der Kindertagesstätten, Einrichtungen usw.
3671	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
4211	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
4242	Freibad und Campingplatz Hochwald
4243	Freizeitbäder Saarburg
4244	Freibad Saarburg
4245	Cafeteria / Kiosk Bäder
4246	Bädergesellschaft Region Trier

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 24 Jugend und Sport

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	91.987	96.200	77.000	77.000	76.200	76.100
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	295.710	230.200	150.200	150.200	150.200	150.200
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.189	118.100	83.200	83.200	83.200	83.200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	941.769	916.100	915.100	915.100	915.100	915.100
E7	Sonstige laufende Erträge	4.891					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.426.547	1.360.600	1.225.500	1.225.500	1.224.700	1.224.600
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.765.395	2.063.200	2.103.600	2.121.300	2.145.100	2.168.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	715.336	793.300	555.200	469.800	469.800	469.800
E11	Abschreibungen	188.459	200.700	182.300	183.300	173.000	159.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	80.501	64.600	66.100	66.100	66.100	66.100
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	68.914	115.260	87.965	87.410	87.410	87.410
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.818.605	3.237.060	2.995.165	2.927.910	2.941.410	2.951.210
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.392.058	- 1.876.460	- 1.769.665	- 1.702.410	- 1.716.710	- 1.726.610
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.401.058	- 1.885.460	- 1.778.665	- 1.711.410	- 1.725.710	- 1.735.610
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 15.751	14.012	- 8.600	- 9.200	- 9.600	- 9.800
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.416.809	- 1.871.448	- 1.787.265	- 1.720.610	- 1.735.310	- 1.745.410
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.523.763	- 1.698.648	- 1.610.765	- 1.548.710	- 1.572.910	- 1.596.710
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	53.004	191.500	169.200	4.000.000	4.000.000	11.000.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.004	191.500	169.200	4.000.000	4.000.000	11.000.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 53.004	- 191.500	- 169.200	- 4.000.000	- 4.000.000	- 11.000.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.576.767	- 1.890.148	- 1.779.965	- 5.548.710	- 5.572.910	- 12.596.710

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1236	Verkehrserziehung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	123	Verkehrsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Sachausstattung der Verkehrsschulung von Grundschulkindern - Die Schulungen selbst erfolgen durch Bedienstete der Verkehrspolizei.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Schüler/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Verkehrserziehung der Kinder		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1236 Verkehrserziehung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		600				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		600				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		600				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72	2.000	5.000	2.000	2.000	2.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** allg. Unterhaltung = 500 €, Erneuerung der Markierung und Ausgleich Unebenheiten für Jugendverkehrsplatz Mandern (3.000 €)	72	500	3.500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Inspektion Fahrräder o.ä.		500	500	500	500	500
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe ** Anschaffungen für die Jugendverkehrsschule (Fahrradzubehör, Fachliteratur u.a.)		500	500	500	500	500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** anteilige wkB Wasser / Abwasser für Übungsplatz Jugendverkehrsschule - bis 2019 Konto 522000		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		900	200	200	200	200
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		200	200	200	200	200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		700				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1236 Verkehrserziehung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100	100	100	100	100	100
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	100	100	100	100	100	100
** Mitgliedsbeitrag an die Kreisverkehrswacht						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	172	3.000	5.300	2.300	2.300	2.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 172	- 2.400	- 5.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 172	- 2.400	- 5.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 172</u>	<u>- 2.400</u>	<u>- 5.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 172	- 2.100	- 5.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 172</u>	<u>- 2.100</u>	<u>- 5.100</u>	<u>- 2.100</u>	<u>- 2.100</u>	<u>- 2.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3620	Jugendarbeit	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Jugendförderung durch Beteiligung an den Kosten der Jugendpflegestelle des Bistums für den Bereich der ehemaligen Verbandsgemeinde Saarburg und durch Beschäftigung eines Jugendpflegers für den Bereich der ehemaligen Verbandsgemeinde Kell, Bezuschussung und Förderung von Jugendbildungs- und Freizeitmaßnahmen

Auftraggeber

Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Richtlinien

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ziel

Sachziele:

Jugendbildung und Schaffung sinnvoller Freizeitgestaltungsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3620 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	36.906	33.000	34.000	34.000	34.000	34.000
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund	630					
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Zuweisungen für Projekte und offene Jugendtreffs vom Land für Bereich ehem. VG Kell	4.758	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 1) Pauschalzuweisung des Landkreises zu den Personalkosten der Jugendpfleger = 25.100 € (ehem. VG Kell = eigenes Personal, ehem. VG Saarburg = Personal des Bistums), 2) Zuweisungen des Landkreises zu Projekten, Maßnahmen und Ferienprogramm ehem. Bereich Kell am See (3.000 €)	29.818	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000
414460 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	500					
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen ** Zuweisungen für Maßnahmen und Material (ehem. Bereich Kell a.S.), u.a. von Jugendwerken, div. Trägern, Privatpersonen etc.	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.893	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3620 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Teilnehmerbeiträge für Maßnahmen und Projekt der Jugendpflege (Bereich ehem. VG Kell a.S.)	7.893	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E7 Sonstige laufende Erträge	1.412					
462900 Sonstige lfd. Erträge	1.412					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.211	43.000	44.000	44.000	44.000	44.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	106.181	108.700	126.400	127.200	129.600	132.200
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	76.020	82.400	94.900	96.800	98.700	100.700
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	6.019	6.600	7.400	7.600	7.700	7.900
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	16.217	17.300	20.000	20.400	20.800	21.200
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	14	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	7.908	200	1.900	1.000	1.000	1.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		1.800	1.800	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	3	300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.687	118.000	109.000	109.000	109.000	109.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Teilnehmerbeitrag Juleica und ggf. Aufwendungen Jugendrat (Bereich ehem. VG Kell a.S.)		500	500	500	500	500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenerstattung an die Stadt Saarburg für die Unterhaltung der Räumlichkeiten und Außenanlagen der Jugendpflegestelle im Bahnhofsgebäude		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
525900 Kostenerstattungen an Sonstige ** 1) Erstattungen an das Bistum für die Jugendpflegestelle im Bahnhofsgebäude Saarburg: a) 2/3 der Personalkosten der pädagogischen Fachkräfte = 50.000 €, b) Personalkosten FSJler = 6.800 €, c) ½ der Personalkosten Bundesfreiwilligendienstler = ca. 2.400 €, d) ½ der Sachkosten =12.500 €; gesamt 62.700 € 2) ab 2021 zusätzlich: Stelle zur "aufsuchenden Jugendarbeit - gesellschaftliche Integration sozial benachteiligter Menschen" im Jugendzentrum Saarburg - jährliche Gesamtkosten = 83.380 €, davon Anteil der VG = 40.000 €	97.687	114.000	105.000	105.000	105.000	105.000
E11 Abschreibungen		3.300	3.000	3.000	200	200
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		3.100	2.800	2.800		
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	200	200	200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.447	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3620 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** 1) Bezuschussung von Jugendbildungs- und Freizeitmaßnahmen verschiedener Träger (15.000 €), 2) Jahreszuschuss an den Verbandsgemeindejugendring Saarburg (1.300 €), 3) Zuschuss zu den Betriebskosten des Jugendmedienbusses (1.600 €)	16.447	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	18.102	25.100	25.100	25.100	25.100	25.100
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Versicherung i.R. Veranstaltungen		100	100	100	100	100
569990 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** Aktivitäten des Jugendpflegers im Bereich der ehem. VG Kell a.S. (vgl. auch Ertragskonten) --> Eigenanteil = 4.500 €	18.102	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	238.417	273.100	281.500	282.300	281.900	284.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 192.206	- 230.100	- 237.500	- 238.300	- 237.900	- 240.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 192.206	- 230.100	- 237.500	- 238.300	- 237.900	- 240.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 192.206</u>	<u>- 230.100</u>	<u>- 237.500</u>	<u>- 238.300</u>	<u>- 237.900</u>	<u>- 240.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 196.132	- 224.800	- 230.800	- 233.300	- 235.700	- 238.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 196.132</u>	<u>- 224.800</u>	<u>- 230.800</u>	<u>- 233.300</u>	<u>- 235.700</u>	<u>- 238.300</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 3620 Jugendarbeit:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,34	1,34	1,44	1,44	1,44	1,44

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Verwaltung der Kindertagesstätten, Einrichtungen usw.	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Der Verbandsgemeindeverwaltung obliegen im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO auch Verwaltungsaufgaben beim Bau und Betrieb der Kindertagesstätten in Trägerschaft von Ortsgemeinden des Verbandsgemeindebezirks und aus der Abwicklung der gesetzlichen Personal- und freiwilligen Sachkostenbeteiligung der Ortsgemeinden an Kindergärten in fremder, insbesondere kirchlicher Trägerschaft. - Im Produkt ist der Aufwand für das eingesetzte Personal der Verwaltung und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen ausgewiesen.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)

Beschlüsse

Zielgruppe

Eltern und Alleinerziehende mit Kindern

Kindergartenkinder

Ortsgemeinden

Ziel

Sachziele:

Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben

Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Verwaltung der Kindertagesstätten, Einrichtungen usw.:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	105.838	127.200	141.500	143.800	146.700	149.400
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	81.275	96.100	106.800	108.900	111.100	113.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	6.590	7.700	8.300	8.500	8.700	8.800
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	17.462	20.200	22.400	22.900	23.400	23.800
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	111	100	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		1.800	2.600	2.000	2.000	2.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	376	1.000	900	900	900	900
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	24	300	300	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	105.838	127.200	141.500	143.800	146.700	149.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 105.838	- 127.200	- 141.500	- 143.800	- 146.700	- 149.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 105.838	- 127.200	- 141.500	- 143.800	- 146.700	- 149.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Verwaltung der Kindertagesstätten, Einrichtungen usw.:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 105.838	- 127.200	- 141.500	- 143.800	- 146.700	- 149.400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 113.371	- 124.400	- 138.000	- 140.900	- 143.800	- 146.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 113.371	- 124.400	- 138.000	- 140.900	- 143.800	- 146.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 3650 Verwaltung der Kindertagesstätten, Einrichtungen usw.:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,62	1,62	1,72	1,72	1,72	1,72

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3671	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Bemerkung		
Förderung des Veeins "Lokales Bündnis für Familie e.V."		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Familien		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3671 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	100	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** ####	100					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Auflösung der zur Finanzierung der Zuweisung der Verbandsgemeinde an die Stadt Saarburg für das Mehrgenerationenhaus eingesetzten Investitionsschlüsseluweisung		3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922.747	896.000	900.000	900.000	900.000	900.000
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	26.265					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung des über den Haushalt der Verbandsgemeinde abgewickelten Personalaufwandes für das vom Verein "Lokales Bündnis für Familie" beschäftigten Personals des Mehrgenerationenhauses Saarburg durch den Verein (MGH, außerschulische Betreuung) zzgl. Leasingkosten Kopierer 562200	896.482	896.000	900.000	900.000	900.000	900.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	922.846	899.400	903.400	903.400	903.400	903.400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	924.754	897.200	906.000	906.000	906.000	906.000
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige ** ehrenamtlichen Behindertenbeauftragter für Barrierefreiheit gem. Beschluss des Verbandsgemeinderates Saarburg - Kell vom 27.06.2023	715	1.200	6.000	6.000	6.000	6.000
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** Aufwand für Personal Mehrgenerationenhaus Saarburg, Erstattung siehe Konto 442900	751.869	720.000	724.000	724.000	724.000	724.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3671 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte ** Aufwand für Personal Mehrgenerationenhaus Saarburg, Erstattung siehe Konto 442900	170.309	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte ** Aufwand für Personal Mehrgenerationenhaus Saarburg, Erstattung siehe Konto 442900	80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) ** Aufwand für Personal Mehrgenerationenhaus Saarburg, Erstattung siehe Konto 442900	1.780	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen		11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Abschreibung der Zuweisung der VG an die Stadt Saarburg für das Mehrgenerationenhaus Saarburg		11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	63.554	45.600	45.600	45.600	45.600	45.600
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** 1) Kooperationsbeitrag als kommunale Unterstützung des Mehrgenerationenhauses Saarburg einschl. Beteiligung an den Mehrkosten für Personal = 25.000 Euro, 2) Zuschüsse an die Erziehungs-, Ehe-, Familien- u. Lebensberatungsstelle in Hermeskeil und in Saarburg ab 2022: 20.544 € (vorher 16.995 €)	63.554	45.600	45.600	45.600	45.600	45.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.404	2.710	2.710	2.710	2.710	2.710
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Behindertenbeauftragter für Barrierefreiheit	184	500	500	500	500	500
562200 Leasing ** Leasing Kopierer - wird vom MGH erstattet	1.207	1.210	1.210	1.210	1.210	1.210
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Behindertenbeauftragter für Barrierefreiheit	12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	989.712	956.910	965.710	965.710	965.710	965.710
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 66.865	- 57.510	- 62.310	- 62.310	- 62.310	- 62.310
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 66.865	- 57.510	- 62.310	- 62.310	- 62.310	- 62.310
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 66.865</u>	<u>- 57.510</u>	<u>- 62.310</u>	<u>- 62.310</u>	<u>- 62.310</u>	<u>- 62.310</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 159.785	- 49.510	- 54.310	- 54.310	- 54.310	- 54.310
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 159.785</u>	<u>- 49.510</u>	<u>- 54.310</u>	<u>- 54.310</u>	<u>- 54.310</u>	<u>- 54.310</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4211	Förderung des Sports	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Der Verbandsgemeindeverwaltung obliegen im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO auch Verwaltungsaufgaben beim Bau und bei der Unterhaltung der Sportstätten der Ortsgemeinden. Im Produkt ist der Aufwand für das eingesetzte Personal und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen ausgewiesen.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung (GemO) Sportförderungsgesetz		
Zielgruppe		
Ortsgemeinden Sportvereine Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele: Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben Sportförderung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4211 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.030	11.500	15.200	15.500	15.900	16.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	6.129	8.900	11.800	12.100	12.300	12.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	449	700	900	900	1.000	1.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	1.236	1.900	2.500	2.500	2.600	2.600
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	3					
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	152					
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	60					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	500	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuwendung an Reitsportgemeinschaft für Preisgeld Saarburger Reiterstage	500	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	600	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
569990 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** insbesondere Durchführung des Verbandsgemeinde-Fußballpokaltumiers	600	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4211 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.130	13.700	18.900	19.200	19.600	19.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.130	- 13.700	- 18.900	- 19.200	- 19.600	- 19.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.130	- 13.700	- 18.900	- 19.200	- 19.600	- 19.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.130</u>	<u>- 13.700</u>	<u>- 18.900</u>	<u>- 19.200</u>	<u>- 19.600</u>	<u>- 19.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.918	- 13.700	- 18.900	- 19.200	- 19.600	- 19.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 8.918</u>	<u>- 13.700</u>	<u>- 18.900</u>	<u>- 19.200</u>	<u>- 19.600</u>	<u>- 19.800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 4211 Förderung des Sports:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,17	0,17	0,22	0,22	0,22	0,22

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
allgemeine Verwaltung der Bäder und Beteiligung an den Kosten des Landkreises aus dem Betrieb des Lehrschwimmbades des Gymnasiums Saarburg - Die Verbandsgemeinde beteiligt sich mit einem Pauschalbetrag an den Kosten der Nutzung durch Kindergärten, Schulen, Vereine und sonstigen Sport- und Lehrgruppen aus der Verbandsgemeinde.		
Bemerkung		
mit Lehrschwimmbecken Gymnasium Saarburg		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Sportvereine Kinder und Jugendliche Schulen		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung einer geeigneten Einrichtung für Schwimmschulungen insbesondere von Kindern und Jugendlichen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	36.646	40.000	46.400	47.300	48.200	49.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	28.008	30.400	35.300	36.000	36.700	37.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.240	2.400	2.800	2.800	2.900	2.900
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	6.286	6.400	7.400	7.600	7.700	7.900
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	12	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		400	500	500	500	500
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	95	200	200	200	200	200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	6	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	16.999	21.000	17.000	17.000	17.000	17.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Nutzungsrechte am Lehrschwimmbecken im Gymnasium und an Sportstadion der Stadt Saarburg	16.999	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	53.646	61.000	63.400	64.300	65.200	66.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 53.646	- 61.000	- 63.400	- 64.300	- 65.200	- 66.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 53.646	- 61.000	- 63.400	- 64.300	- 65.200	- 66.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 53.646</u>	<u>- 61.000</u>	<u>- 63.400</u>	<u>- 64.300</u>	<u>- 65.200</u>	<u>- 66.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 39.143	- 39.400	- 45.700	- 46.600	- 47.500	- 48.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	39.600					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	39.600					
** 2025: Mittelübertrag Konzepterstellung Bäder						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.600					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 39.600					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 78.743</u>	<u>- 39.400</u>	<u>- 45.700</u>	<u>- 46.600</u>	<u>- 47.500</u>	<u>- 48.400</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,62	0,62	0,69	0,69	0,69	0,69

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4242	Freibad und Campingplatz Hochwald	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Stadtwerke Trier, die Stadt Trier und die Verbandsgemeinden Kell am See, Konz, Saarburg, Thalfang und Trier-Land und der Zweckverband Freibad Ruwertal sind Gesellschafter der zum 01.01.2012 gegründeten "SWT Bädergesellschaft Region Trier mbH". Unternehmensgegenstand ist die Durchführung von Managementleistungen für die Bäder der Gesellschafter mit dem Ziel der Kostensenkung, die Sicherung und Verbesserung der Organisation der Bäder sowie ein regionales Bädermarketing. Das Stammkapital der Gesellschaft 25.000 €, der Anteil der Verbandsgemeinde Saarburg 2.750 €.		
Ziel		
Sachziele:		
Optimierung von Arbeitsabläufen		
Verbesserung des Bädermarketings		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4242 Freibad und Campingplatz Hochwald:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.445	15.200	15.200	15.200	14.400	14.400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.445	15.200	15.200	15.200	14.400	14.400
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.559	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
432110 Entgelte für die Benutzung Bad ** Eintrittsgelder	39.559	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.530	78.100	78.100	78.100	78.100	78.100
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Verkauf von Freischwimmerkarten (Plastikkarte)			100	100	100	100
441200 Mieten und Pachten ** Pacht Kiosk		100				
441210 Mieten und Pachten - Dauercamper	56.906	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
441211 Mieten und Pachten - Kurzzeitcamper	19.607	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
441800 Erträge aus Stromeinspeisung	1.016	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.534	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden ** Glascontainer	600	600	600	600	600	600
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.003					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Stromkostenerstattung Dauercamper und Kurzzeitcamper, Nebenkosten Kiosk	3.930	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E7 Sonstige laufende Erträge	3.480					
462700 Versicherungserstattungen	3.480					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	142.547	136.900	136.900	136.900	136.100	136.100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	161.667	200.800	274.000	278.800	284.100	289.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	122.319	142.300	200.300	204.300	208.400	212.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	9.712	10.500	15.800	16.100	16.400	16.700
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	28.139	34.000	46.200	47.200	48.100	49.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4242 Freibad und Campingplatz Hochwald:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	40	400	400	400	400	400
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	1.089	3.300	4.100	4.000	4.000	4.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		9.500	6.400	6.000	6.000	6.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	368	800	800	800	800	800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.339	170.500	188.000	153.500	153.500	153.500
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren ** Wareneinkauf Kiosk		5.000				
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Abfallentsorgungsentgelte (inkl. Grünabfall); Strom- und Heizkosten	78.112	85.000	83.000	83.000	83.000	83.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung	20.973	35.000	28.000	28.000	28.000	28.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** allgemeine Unterhaltung (10.000 €), + 2025 zus. Instandsetzung Zaunanlage (20.000 €), B aumpflege (1.500 €), Unvorhergesehenes (3.500 €)	18.356	11.000	35.000	10.000	10.000	10.000
523590 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Sonstiges ** Rasentraktor, Mulchmäher; 2023: Neubereifung Iseki-Aufsitzmäher	4.269	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** allgemeine Unterhaltung (5.000 €), + 2025 zus. Erneuerung Sprungbrett (4.500 €)+Erneuerung Rinnenabdeckung/Roste (10.000 €)	16.224	5.000	14.500	5.000	5.000	5.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Schwimmbad (500 €) - Campingplatz (500 €)	232	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	2.575	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (insbesondere Wasseraufbereitungsmittel, Toilettenartikel und Reinigungsmittel, Desinfektionsmittel)	8.134	8.500	6.500	6.500	6.500	6.500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Personalkostenerstattung VG Trier-Land		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Wasseruntersuchungen, wdk. Untersuchungen (TÜV); e-Check/ Betriebsmittelpfprüfung	4.465	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
E11 Abschreibungen	77.097	77.100	80.600	81.100	75.800	72.900
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			3.800	3.800	3.800	3.800
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.765	20.800	20.800	20.800	20.100	19.000
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	10.809	10.600	10.500	9.600	9.500	9.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4242 Freibad und Campingplatz Hochwald:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.523	45.700	45.500	46.900	42.400	40.900
539900 Sonstige planbare Abschreibung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.982	19.300	16.600	16.600	16.600	16.600
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200	200	200	200	200
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen) ** Impfstoffe für Bedienstete	103	200	200	200	200	200
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	942	800	800	800	800	800
562400 Datenverarbeitung ** Nutzungsentgelt Software, Online-Ticketsystem		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Wirtschaftlichkeitsanalyse Bereich Campingplatz; Baumkontrollen; 2024 Baumkontrollen (1.000 €); Brückenkontrollen 700 € (350€/ Brücke)		6.500	3.000	3.000	3.000	3.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.264	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a.	501	800	800	800	800	800
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** pauschaler Ansatz für Werbung	431	800	800	800	800	800
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Bürobedarf, Fachliteratur u.a.	364	500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäude-, Maschinen- und Elektronikversicherung + 5%	3.427	4.400	5.200	5.200	5.200	5.200
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Rasentraktor	145	200	200	200	200	200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** ant. Mitgliedsbeitrag "Dt. Gesellschaft für Badwesen e. V."	87	100	100	100	100	100
564900 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges -Sonstige						
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung						
566300 Säumniszuschläge						
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	3					
568100 Grundsteuer	591	600	600	600	600	600
568200 Kraftfahrzeugsteuer	124	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	403.084	467.700	559.200	530.000	530.000	532.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 260.537	- 330.800	- 422.300	- 393.100	- 393.900	- 396.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 260.537	- 330.800	- 422.300	- 393.100	- 393.900	- 396.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 942	- 600	- 900	- 900	- 1.000	- 1.000
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 261.479</u>	<u>- 331.400</u>	<u>- 423.200</u>	<u>- 394.000</u>	<u>- 394.900</u>	<u>- 397.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 247.591	- 256.700	- 347.300	- 318.100	- 323.500	- 328.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	6.584	50.000	10.200			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4242 Freibad und Campingplatz Hochwald:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** * 2025 Erneuerung der Chlorgaswarngeräte + Fernmeldemöglichkeit * 2025: Mittelübertrag Erneuerung der Schließanlage (8.117,44 €) zzgl. Neuveranschlagung (500 €) * 2025: Neuanschaffung Aufsitzmäher mit Anhänger. Finanzierung erfolgt durch Mittelübertrag (Restbetrag Sonnenschutz/Schirme aus Vorjahren)	6.584	40.000	8.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** *			2.200			
* 2025: Beschaffung Dreibaum mit Rettungshub u. Höhensicherungsgerät						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		10.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.584	50.000	10.200			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.584	- 50.000	- 10.200			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 254.175	- 306.700	- 357.500	- 318.100	- 323.500	- 328.900

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 4242 Freibad und Campingplatz Hochwald:

24500 Freibad und Campingplatz Hochwald

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.200				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.200				

Stellenplan 4242 Freibad und Campingplatz Hochwald:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,50	2,50	2,88	2,88	2,88	2,88

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4243	Freizeitbäder Saarburg	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Verbandsgemeinde beteiligt sich an den Kosten des Landkreises aus dem Betrieb des Lehrschwimmbades des Gymnasiums Saarburg aufgrund der intensiven Nutzung von Kindergärten, Schulen, Vereinen und sonstigen Sport- und Lehrgruppen aus der Verbandsgemeinde mit einem jährlichen Pauschalbetrag.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Kinder Jugendliche Schulen Sportvereine		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung einer geeigneten Einrichtung für Schwimmschulungen insbesondere von Kindern und Jugendlichen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4243 Freizeitbäder Saarburg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.153	15.200				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.153	15.200				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.504	80.000				
432110 Entgelte für die Benutzung Bad	120.613	80.000				
432120 Entgelte für die Benutzung Sauna	- 109					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.717	10.000				
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)	445					
441800 Erträge aus Stromspeisung ** BHKW-Anlage	7.272	10.000				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.181	5.000				
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Energiesteuerrückerstattung BHKW-Anlage	4.181	5.000				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	147.555	110.200				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	312.707	381.100	367.800	374.400	381.800	389.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	240.474	288.000	275.400	280.900	286.500	292.200
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	19.252	21.700	21.600	22.000	22.500	22.900
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	52.810	61.500	59.600	60.800	62.000	63.200
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	156	600	600	600	600	600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4243 Freizeitbäder Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		2.700	4.000	4.000	4.000	4.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		5.400	5.500	5.000	5.000	5.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	16	1.200	1.100	1.100	1.200	1.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.891	334.500	5.000			
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten, Heizgaskosten, Abfallentsorgungsentgelte, Wasser- / Abwasserentgelte unter Konto 522310; Verrechnung anteilige Gas- und Stromkosten Freibad vgl. BuSt. 424108-481900 und 424109-581900	248.971	260.000				
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser-/Abwasserentgelte	19.131	18.000				
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Verkehrssicherungspflicht	29.048	9.000	5.000			
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** lfd. Unterhaltung + Mehrbedarf 2024: Notstromanlage-Wartung und Accu-Erneuerung = 3.500 €	20.932	10.000				
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.394	4.500				
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.344	2.000				
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (Toilettenpapier, Handtücher, Reinigungsmittel, Wasseraufbereitungsmittel u.a.), Betriebsstoffe für Geräte u. Maschinen u.a.	9.186	9.000				
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Personalkostenerstattung VG Trier-Land		10.000				
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Dienst-/ Reinigungsleistung anderer Unternehmen (6.000 €), Kehr- u. Messgebühren Heizung, wiederkehrende Prüfungen technische Anlagen durch TÜV, Wasseruntersuchungen; e-check/ Betriebsmittelprüfung	21.885	12.000				
E11 Abschreibungen	48.055	40.700	16.600	16.300	14.300	4.300
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.073	23.100				
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)						
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.982	17.600	16.600	16.300	14.300	4.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	26.227	45.050	16.855	16.300	16.300	16.300
561100 Aufwendungen für Personaleinstellungen ** insbes. Stellenausschreibungen		500				
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	20	300				
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen) ** Impfstoffe für Bedienstete	53	300				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4243 Freizeitbäder Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	964	800				
562400 Datenverarbeitung ** Software-Support Kasse - neues Einlasssystem	1.417	7.000				
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung Enthärtungsanlage Wasserversorgung, Wartung BHKW-Anlage, Wartung Lüftungsanlagen	5.955	11.000				
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	320	1.000				
563200 Fachliteratur, Zeitschriften, KOS-Direkt	132					
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Gebühren Handy u. Telefonanlage	1.062	1.400	55			
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** Werbung		3.000				
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Rundfunkbeitrag, GEMA-Gebühren, Gebühren Cash-Terminal u.a., 2020 zus.: Ersatzbeschaffung Saisonkarten (1.500 €)	3.199	3.000				
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäude-, Maschinen- und Elektronikversicherung + 5 %	13.006	16.250	16.300	16.300	16.300	16.300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** ant. Mitgliedsbeitrag "Dt. Gesellschaft für das Badwesen e.V."	87	500	500			
566300 Säumniszuschläge	14					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	739.881	801.350	406.255	407.000	412.400	409.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 592.326	- 691.150	- 406.255	- 407.000	- 412.400	- 409.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 592.326	- 691.150	- 406.255	- 407.000	- 412.400	- 409.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	72.214	55.312	- 4.300	- 4.500	- 4.600	- 4.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 520.112	- 635.838	- 410.555	- 411.500	- 417.000	- 414.400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 562.951	- 602.238	- 384.455	- 386.200	- 393.700	- 401.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.435	84.000	100.000	4.000.000	4.000.000	11.000.000
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	3.435	80.000				
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		4.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Planung zum Bau eines neuen Hallenbades. Kostenschätzung auf Basis der Machbarkeitsstudie 2023. Eine mögliche Förderung wird beantragt.			100.000	4.000.000	4.000.000	11.000.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.435	84.000	100.000	4.000.000	4.000.000	11.000.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.435	- 84.000	- 100.000	- 4.000.000	- 4.000.000	- 11.000.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 566.386	- 686.238	- 484.455	- 4.386.200	- 4.393.700	- 11.401.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 4243 Freizeitbäder Saarburg:

24160 Freizeithallenbad

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	4.000.000	4.000.000	11.000.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000	- 4.000.000	- 4.000.000	- 11.000.000	

Stellenplan 4243 Freizeitbäder Saarburg:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	5,77	5,77	5,18	5,18	5,18	5,18

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4244	Freibad Saarburg	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Verbandsgemeinde ist Eigentümer und Betreiber des 1974 im Zuge des Aufgabenübergangs von der Stadt Saarburg übernommenen Freibads in Saarburg. Das 1964 erbaute Bad wurde in zwei Abschnitten 1998/1999 und 2003 bis auf das Schwimmerbecken umfassen modernisiert. Die Einrichtung wird wie das Freizeithallenbad trotz dauerhafter erheblicher Defizite aufgrund der besonderen infrastrukturellen Funktion insbesondere für den Tourismus und als Freizeitmöglichkeit für die Einwohner/-innen der Region betrieben.		
Bemerkung		
Der Bäderbetrieb ist ein umsatzsteuerpflichtiger Betrieb gewerblicher Art. Die Veranschlagungen und Verbuchungen steuerbarer Beträge erfolgen netto.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4244 Freibad Saarburg:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	24.384	28.800	24.400	24.400	24.400	24.300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.384	28.800	24.400	24.400	24.400	24.300
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.648	110.200	110.200	110.200	110.200	110.200
432110 Entgelte für die Benutzung Bad	135.648	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
432290 Entgelte - Sonstiges		200	200	200	200	200
** Verschiedenes						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			100	100	100	100
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)			100	100	100	100
** Verkauf von Freischwimmerkarten (Plastikkarte)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	400	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Verschiedenes						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	160.432	140.000	135.700	135.700	135.700	135.600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	122.129	294.600	223.800	226.300	230.800	235.300
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	88.923	222.900	167.600	171.000	174.400	177.900
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	9.430	16.900	13.200	13.400	13.700	14.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	21.517	46.700	35.300	36.000	36.800	37.500
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	73	400	300	300	300	300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4244 Freibad Saarbürg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		2.800	3.900	3.000	3.000	3.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		4.100	2.900	2.000	2.000	2.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	2.187	800	600	600	600	600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.747	151.500	244.400	201.500	201.500	201.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Abfallentsorgungsentgelte (inkl. Grünabfall); Wasser-/Abwasserentgelte unter Konto 522310; Verrechnung anteilige Gas- und Stromkosten mit Hallenbad: vgl. BuSt. 424109-581900 und 424108-481900	1.568	2.500	80.000	80.000	80.000	80.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser-/Abwasserentgelte	51.761	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung, insb. jährliche Beseitigung von Frostschäden, Baumkontrollen und -pflege 2025: Instandsetzung Zaunanlage (6.000 €); Neubepflanzung Brücke Spielwiese (6.000 €)	16.340	21.000	36.000	20.000	20.000	20.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** laufende Unterhaltung (6.000 €); + Mehrbedarf 2025: 1) Erneuerung Sprungbretter 2 Stück = 6.400 €; 2) Polierung Rutschbahn (5.000 €), Filterrückspüldesinfektion (5.000 €), Erneuerung Rinnenabdeckung (5.000 €)	11.280	42.000	27.400	6.000	6.000	6.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	949	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Wirtschaftsgüter (Werkzeuge, Maschinen u.a.)	768	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmaterial (insbesondere Wasseraufbereitungsmittel, Toilettenartikel und Reinigungsmittel, Desinfektionsmittel)	12.179	14.000	16.000	16.000	16.000	16.000
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** Personalkostenerstattung an Bädergesellschaft		5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** jährliche sicherheitstechnische Prüfung (u.a. Großrutsche, Sprunganlage), ab 2018 zusätzlich Wasseruntersuchungen; ab 2023: Reinigung durch externe Firma (2.500 €/monat. = 10.000 €); E-check 500 €	12.903	14.000	15.500	15.000	15.000	15.000
E11 Abschreibungen	45.382	45.400	52.000	52.900	52.700	52.300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			900	900	900	900
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	37.810	37.800	37.800	37.600	37.600	37.300
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	3.905	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4244 Freibad Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.668	3.700	9.400	10.500	10.300	10.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	11.055	20.150	23.850	23.850	23.850	23.850
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200	200	200	200	200
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen) ** Impfstoffe für Bedienstete		100	100	100	100	100
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	750	800	2.000	2.000	2.000	2.000
562300 Leiharbeitskräfte	2.550	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
562400 Datenverarbeitung ** öffentliches WLAN - Freibad u.a.	1.109	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** Werbung	801	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** insb. Gebühren Cash-Terminal	654	600	600	600	600	600
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäude- und Maschinenversicherung + 5 %	5.072	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** ant. Mitgliedsbeitrag "Dt. Gesellschaft für das Badwesen e.V."	87	100	100	100	100	100
568100 Grundsteuer	32	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	286.313	511.650	544.050	504.550	508.850	512.950
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 125.881	- 371.650	- 408.350	- 368.850	- 373.150	- 377.350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 125.881	- 371.650	- 408.350	- 368.850	- 373.150	- 377.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 87.024	- 40.700	- 3.400	- 3.800	- 4.000	- 4.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 212.905	- 412.350	- 411.750	- 372.650	- 377.150	- 381.450
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 186.562	- 388.850	- 377.350	- 339.150	- 343.850	- 348.450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.385	57.500	59.000			
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen - bebaute Grundstücke ** 2025: Neuveranschlagung Randbefestigung Beachvolleyballplatz			20.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		20.000				
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Mittelübertrag (26.499,74 €) zzgl. Neuveranschlagung Erneuerung Steuerung Badwassertechnik 25.000 €.		35.000	25.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4244 Freibad Saarburg:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Mittelübertrag Erneuerung Fallschutz für Spielplatzausstattung und Anschaffung Sonnensegel Kinderbecken/Spielplatz = 2.500 €, Handmessgerät Wasserproben = 2.000 € (=10.390,11 €) Neuanschaffung Sonnenschirme = 14.000 €	3.385	2.500	14.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.385	57.500	59.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.385	- 57.500	- 59.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 189.947	- 446.350	- 436.350	- 339.150	- 343.850	- 348.450

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 4244 Freibad Saarburg:

24161 Freibad

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 59.000				

Stellenplan 4244 Freibad Saarburg:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	4,50	4,50	3,16	3,16	3,16	3,16

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4245	Cafeteria / Kiosk Bäder	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die Verbandsgemeinde ist Eigentümer und Betreiber des 1974 im Zuge des Aufgabenübergangs von der Stadt übernommenen Freibades in Saarburg. Das 1964 erbaute Bad wurde in zwei Bauabschnitten 1998/1999 und 2003 bis auf das Schwimmerbecken umfassend modernisiert. Die Einrichtung wird wie das Freizeithallenbad trotz dauerhafter erheblicher Defizite insbesondere aufgrund der besonderen infrastrukturellen Funktion insbesondere für den Fremdenverkehr im Saarburger Land und als Freizeitmöglichkeit für die Einwohner/-innen der Region betrieben.

Bemerkung

Der Bäderbetrieb ist ein umsatzsteuerpflichtiger Betrieb gewerblicher Art. Die Veranschlagungen und Verbuchungen steuerbarer Beträge erfolgen netto.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4245 Cafeteria / Kiosk Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.942	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)	6.942	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14	500	500	500	500	500
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Vergütungen Lieferanten	14	500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.956	30.500	5.500	5.500	5.500	5.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	- 12.557	2.100	2.500	2.000	2.000	2.000
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	- 12.583					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	612					
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	- 600					
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	14					
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		900	1.000	1.000	1.000	1.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		1.200	1.500	1.000	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.600	16.800	3.800	3.800	3.800	3.800
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	2.745	15.000	2.500	2.500	2.500	2.500
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	286	500	500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	568	300	300	300	300	300
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	2	500				
E11 Abschreibungen	926	900	1.500	1.400	1.400	900
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	926	900	1.500	1.400	1.400	900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	444	1.650	1.550	1.550	1.550	1.550

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4245 Cafeteria / Kiosk Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen)		100				
562600 Vertragl. Wartung ** Wartungspauschale Snackautomat	120	900	900	900	900	900
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges		100	100	100	100	100
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	37	50	50	50	50	50
568100 Grundsteuer	287	300	300	300	300	300
568900 sonstige betriebliche Steueraufwendungen ** Tourismusbeitrag		200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	- 7.587	21.450	9.350	8.750	8.750	8.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	14.544	9.050	- 3.850	- 3.250	- 3.250	- 2.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	14.544	9.050	- 3.850	- 3.250	- 3.250	- 2.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>14.544</u>	<u>9.050</u>	<u>- 3.850</u>	<u>- 3.250</u>	<u>- 3.250</u>	<u>- 2.750</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 138	12.050	150	150	150	150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 138</u>	<u>12.050</u>	<u>150</u>	<u>150</u>	<u>150</u>	<u>150</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4246	Bädergesellschaft Region Trier	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Die Stadtwerke Trier, die Stadt Trier und die Verbandsgemeinden Konz, Saarburg-Kell, Thalfang und Trier-Land und der Zweckverband Freibad Ruwertal sind Gesellschafter der zum 01.01.2012 gegründeten "SWT Bädergesellschaft Region Trier mbH". Unternehmensgegenstand ist die Durchführung von Managementleistungen für die Bäder der Gesellschafter mit dem Ziel der Kostensenkung, der Sicherung und Verbesserung der Organisation der Bäder sowie eines regionalen Bädermarketings. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 €, der aus den Anteilen der bisherigen Verbandsgemeinden Kell am See und Saarburg addierte Anteil der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell 5.500 €.

Auftraggeber

Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Ziel

Sachziele:

Optimierung von Arbeitsabläufen
Verbesserung des Bädermarketings

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4246 Bädergesellschaft Region Trier:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
571000 <i>Verlustabdeckung</i>	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
** <i>Verlustabdeckungsanteil Verbandsgemeinde Saarburg-Kell</i>						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 25 | Kultur

Produkt	Bezeichnung
2712	Förderung von Volkshochschulen (und Büchereien)
2730	Sonstige Einrichtungen und Fördermaßnahmen der Erwachsenenbildung
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 25 Kultur

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	103.150	117.000	140.000	140.000	140.000	140.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	103.150	117.000	140.000	140.000	140.000	140.000
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.643	60.700	79.000	80.500	82.100	83.800
E11	Abschreibungen		100	100	100	100	100
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	175.551	178.000	235.556	235.556	235.556	235.556
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.574	2.381	2.280	2.280	2.280	2.280
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	233.769	241.181	316.936	318.436	320.036	321.736
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 130.618	- 124.181	- 176.936	- 178.436	- 180.036	- 181.736
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 130.618	- 124.181	- 176.936	- 178.436	- 180.036	- 181.736
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 130.618	- 124.181	- 176.936	- 178.436	- 180.036	- 181.736
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 114.530	- 122.681	- 175.436	- 176.936	- 178.536	- 180.236
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 114.530	- 122.681	- 175.436	- 176.936	- 178.536	- 180.236

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2712	Förderung von Volkshochschulen (und Büchereien)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	27	Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produktgruppe :	271	Volkshochschulen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
1) Förderung der örtlichen Volkshochschule im Rahmen der Satzung der Kreisvolkshochschule Die Leistungen umfassen einen pauschalen Zuschuss je Unterrichtsstunde sowie Beteiligungen an den Personalkosten und an den den Mieten der Räumlichkeiten.		
2) Förderung der Bücherei der Stadt Saarburg Pauschale Zuweisung der Verbandsgemeinde an die Stadt Saarburg für den Betrieb der Stadtbücherei, da deren Leistungen auch durch in den Ortsgemeinden wohnhafte Nutzer in Anspruch genommen werden.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat Landkreis		
Auftragsgrundlage		
Landesweiterbildungsgesetz Satzungen Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Bildung und der Literatur Förderung der Weiterbildung, insbesondere der Erwachsenenbildung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2712 Förderung von Volkshochschulen (und Büchereien):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	56.840	36.000	68.000	68.000	68.000	68.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** pauschaler Zuschuss an die Stadt Saarburg zum Betrieb der Stadtbücherei, da auch Einwohner der Ortsgemeinden die Bücherei nutzen	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** ###Zuschuss nach Satzung der Kreisvolkshochschule von 0,80 € je abgehaltener Unterrichtsstunde, Anteil an der Miete der Räumlichkeiten und Beteiligung an den Personalkosten der Kreisverwaltung für die Verwaltung der örtlichen Volkshochschule; ab 01/2023 VHS-Außenstelle Mietkosten = 66,35 €/ Monat	48.840	28.000	60.000	60.000	60.000	60.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	56.840	36.000	68.000	68.000	68.000	68.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 56.840	- 36.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2712 Förderung von Volkshochschulen (und Büchereien):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 56.840	- 36.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 56.840	- 36.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 39.759	- 36.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 39.759	- 36.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2730	Sonstige Einrichtungen und Fördermaßnahmen der Erwachsenenbildung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	27	Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produktgruppe :	273	Sonstige Bildung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die ehemalige Verbandsgemeinde Saarburg hatte sich erfolgreich als Förderschwerpunkt der "Bundesweiten Förderung lokaler 'Partnerschaften für Demokratie'" im Rahmen des Bundesprogramms "Demokratie leben! Aktiv gegen Rechtsextremismus, Gewalt und Menschenfeindlichkeit" beworben.

Ziel der Förderung ist die Zusammenarbeit von Akteuren gegen Rechtsextremismus, Gewalt und Menschenfeindlichkeit durch nachhaltige Entwicklung lokaler und regionaler Bündnisse.

Die Laufzeit des Programmes beträgt 5 Jahre (2015-2019).

Neben dem nach den Förderrichtlinien einzubringenden halben Stellenanteil hat die Verbandsgemeinde zusätzlich zu den zugewiesenen jährlichen Bundesmitteln für die Förderung der Projekte, der Personal- und Sachausgaben der externen Koordinierungs- und Fachstelle und der Partizipations-, Vernetzungs- und Öffentlichkeitsarbeit i.H.v. einen Eigenanteil von 10.000 € jährlich zu tragen.

Die Aufgabe der externen Koordinierungs- und Fachstelle übernimmt in der Verbandsgemeinde Saarburg der Verein Lokales Bündnis für Familie e.V..

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland

Verbandsgemeinderat

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Eltern und andere Erziehungsberechtigte

Erzieher/-innen, Lehrer/-innen, andere pädagogische Fachkräfte

Ziel

Sachziele:

Förderung von zivilem Engagement und demokratischem Verhalten auf kommunaler, regionaler und überregionaler Ebene

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2730 Sonstige Einrichtungen und Fördermaßnahmen der Erwachsenenbildung :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	103.150	117.000	140.000	140.000	140.000	140.000
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Bundesprogramm "Demokratie leben", Förderperiode ab 2025	103.150	117.000	140.000	140.000	140.000	140.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	103.150	117.000	140.000	140.000	140.000	140.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.423	19.800	31.800	32.400	33.000	33.700
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** 0,5 Stelle (gem. Förderrichtlinien)	14.057	14.700	24.000	24.500	25.000	25.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.030	1.200	1.900	1.900	1.900	2.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	2.860	3.100	5.000	5.100	5.200	5.300
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	24					
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	636	100	200	200	200	200
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	816	600	600	600	600	600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2730 Sonstige Einrichtungen und Fördermaßnahmen der Erwachsenenbildung :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100	100	100	100	100
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	114.612	130.000	155.556	155.556	155.556	155.556
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Bundesprogramm "Demokratie Leben", 10 %- Eigenanteil (vgl. auch Konto 414410)	114.612	130.000	155.556	155.556	155.556	155.556
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	134.035	149.800	187.356	187.956	188.556	189.256
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 30.884	- 32.800	- 47.356	- 47.956	- 48.556	- 49.256
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 30.884	- 32.800	- 47.356	- 47.956	- 48.556	- 49.256
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 30.884</u>	<u>- 32.800</u>	<u>- 47.356</u>	<u>- 47.956</u>	<u>- 48.556</u>	<u>- 49.256</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 31.092	- 32.100	- 46.556	- 47.156	- 47.756	- 48.456
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 31.092</u>	<u>- 32.100</u>	<u>- 46.556</u>	<u>- 47.156</u>	<u>- 47.756</u>	<u>- 48.456</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 2730 Sonstige Einrichtungen und Fördermaßnahmen der Erwachsenenbildung :

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Heimat- und Kulturpflege - Für die Ortsgemeinden werden die Leistungen aufgrund und im Rahmen der Übertragung nach § 68 GemO erbracht.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinde, Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Gemeindeordnung (GemO)		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Brauchtumspflege Kulturförderung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	36.220	40.900	47.200	48.100	49.100	50.100
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	28.043	31.000	36.000	36.700	37.400	38.200
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	2.139	2.500	2.800	2.900	2.900	3.000
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	5.734	6.500	7.600	7.700	7.900	8.000
	506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	36	100	100	100	100	100
	508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		300	300	300	300	300
	508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	265	400	300	300	300	300
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	3	100	100	100	200	200
E11	Abschreibungen		100	100	100	100	100
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Abschreibung des Zuschusses für die Inwertsetzung des römischen Kulturtheaters in Kastel-Staadt		100	100	100	100	100
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.100	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** 1) Zuschuss an Verbandsgemeindeorchester (3.500 €) 2) Förderung der Durchführung regionaler Kulturveranstaltungen und -einrichtungen	4.100	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.574	2.381	2.280	2.280	2.280	2.280

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564120 <i>Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Versicherung Anhänger VG-Orchester</i>	19	21	20	20	20	20
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Versicherungen Verbandsgemeindeorchester</i>	2.204	2.000	1.900	1.900	1.900	1.900
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag "Freilichtmuseum Roscheider Hof"</i>	256	300	300	300	300	300
568200 <i>Kraftfahrzeugsteuer ** Anhänger VG Orchester</i>	96	60	60	60	60	60
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.894	55.381	61.580	62.480	63.480	64.480
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 42.894	- 55.381	- 61.580	- 62.480	- 63.480	- 64.480
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 42.894	- 55.381	- 61.580	- 62.480	- 63.480	- 64.480
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 42.894</u>	<u>- 55.381</u>	<u>- 61.580</u>	<u>- 62.480</u>	<u>- 63.480</u>	<u>- 64.480</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 43.679	- 54.581	- 60.880	- 61.780	- 62.780	- 63.780
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 43.679</u>	<u>- 54.581</u>	<u>- 60.880</u>	<u>- 61.780</u>	<u>- 62.780</u>	<u>- 63.780</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,58	0,58	0,66	0,66	0,66	0,66

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 31 | Bauen und Wohnen

Produkt	Bezeichnung
1141	Gebäudeunterhaltung
1142	Liegenschaften
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster
5210	Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung
5731	Photovoltaikanlagen OG/VG
5732	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Stadthallen, Mehrzweckhäuser
5733	Sonstige allgemeine Einrichtungen (Toilettenanlagen, Grillhütten, Freizeitanlagen, Dorf- und Festplätze, Märkte...)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 31 Bauen und Wohnen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	473	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.986	32.000	17.000	32.000	32.000	32.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.162	66.000	63.000	63.000	63.000	63.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.770	150.890	90.000	90.000	90.000	90.000
E7	Sonstige laufende Erträge	92.992					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	240.383	252.490	173.600	188.600	188.600	188.600
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.361.989	2.004.200	2.141.300	2.129.300	2.170.800	2.213.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.314	21.100	16.100	12.100	12.100	12.100
E11	Abschreibungen	27.154	57.400	74.100	89.500	88.900	87.900
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	34.000	37.000	31.000	31.000	31.000	31.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	92.443	196.600	97.600	67.600	67.600	67.600
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.522.900	2.316.300	2.360.100	2.329.500	2.370.400	2.412.200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.282.517	- 2.063.810	- 2.186.500	- 2.140.900	- 2.181.800	- 2.223.600
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.282.517	- 2.063.810	- 2.186.500	- 2.140.900	- 2.181.800	- 2.223.600
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.800	- 1.600	- 1.700	- 1.800	- 1.800
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.282.517	- 2.066.610	- 2.188.100	- 2.142.600	- 2.183.600	- 2.225.400
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.405.567	- 1.684.210	- 1.833.500	- 1.773.300	- 1.810.000	- 1.847.700
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	15.921					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.921					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		115.500	453.000	400.000	400.000	400.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	3.142	24.320	20.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.142	139.820	473.000	400.000	400.000	400.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.779	- 139.820	- 473.000	- 400.000	- 400.000	- 400.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.392.787	- 1.824.030	- 2.306.500	- 2.173.300	- 2.210.000	- 2.247.700

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1141	Gebäudeunterhaltung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Die Verbandsgemeindeverwaltung organisiert das Gebäudemanagement mit einer verstärkten zentralen Struktur und neuen Instrumenten um. Als neues Instrumentarium soll insbesondere auf Nutzungsrechtbasis eine spezielle Gebäudemanagementsoftware angewandt werden. Die Nutzung bedingt insbesondere die vorherige detaillierte und vollständige Erfassung aller relevanten Gebäudedaten (Dokumentation der Bauwerke und Außenanlagen, Lageinformation, Kategorisierung, Fotodokumentation), das Aufmaß und die CAD-Planerstellung, die Digitalisierung von Plänen und Bauakten, die Nummerierung, Bezeichnung und Klassifizierung der Räume und deren Details und die Erfassung und Kategorisierung der technischen Gebäudeausrüstung.

Auftraggeber

Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Gebäudeunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	190					
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	190					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	190					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	514.939	803.100	1.009.400	953.200	971.900	991.100
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	103.896	86.300	169.700	173.100	176.600	180.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	297.603	406.300	440.400	392.000	399.800	407.800
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	18.723	59.400	34.400	30.600	31.200	31.900
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte	60.824	84.800	90.900	80.700	82.300	84.000
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	31.423	5.500	11.700	11.900	12.200	12.400
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	600	600	500	500	500
506910 Personalnebenaufwendungen Sonstige- Trennungsgeld sowie Entschädigung nach der Trennungsgeldverordnung			100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		28.300	45.900	46.800	47.700	48.700
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte	2.391	1.200	1.900	1.000	1.000	1.000
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden - Beamte		2.800	2.100	2.000	2.000	2.000
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beschäftigte		4.600	6.800	6.000	6.000	6.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden - Beschäftigte		11.900	7.200	7.000	7.000	7.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		1.300	1.300	1.200	1.200	1.200
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		57.300	96.900	98.800	100.800	102.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Gebäudeunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		52.800	99.500	101.500	103.500	105.600
E11 Abschreibungen		2.800	2.900	2.700	2.100	2.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.400	2.400	700	100	
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		400	500	2.000	2.000	2.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	11.276	16.500	19.500	19.500	19.500	19.500
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Schulungen CFM			3.000	3.000	3.000	3.000
562400 Datenverarbeitung ** Nutzungsentgelt Gebäudemanagementsoftware: Miete Software Gebäudemanagement (6.800 €), Trimble Nova - Software Lizenzgebühren/ Jahr (6.000 €); Energiamonitor Westenergie (3.500 €)	11.276	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	526.216	822.400	1.031.800	975.400	993.500	1.012.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 526.026	- 822.400	- 1.031.800	- 975.400	- 993.500	- 1.012.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 526.026	- 822.400	- 1.031.800	- 975.400	- 993.500	- 1.012.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 526.026	- 822.400	- 1.031.800	- 975.400	- 993.500	- 1.012.600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 540.394	- 660.700	- 768.600	- 709.600	- 723.400	- 737.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.773		20.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.773					
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Beschaffung von ca. 20 Fahnenmasten für verschiedene öffentl. Gebäude			20.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.773		20.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.773		- 20.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 542.167	- 660.700	- 788.600	- 709.600	- 723.400	- 737.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1141 Gebäudeunterhaltung:

12011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000			

Maßnahmen 1141 Gebäudeunterhaltung:**12011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000				

Stellenplan 1141 Gebäudeunterhaltung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	1,75	1,75	3,60	3,60	3,60	3,60
tariflich Beschäftigte	Anz.	8,12	7,32	7,54	6,74	6,74	6,74

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Liegenschaften	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Verwertung bebauter und unbebauter Grundstücke - Diese erfolgt für die Grundstücke und Gebäude der Ortsgemeinden aufgrund und im Rahmen der Übertragung nach § 68 GemO.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Gemeindeordnung (GemO)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.883	3.000				
441200 Mieten und Pachten	1.883	3.000				
** Erbbauzins DRK für ehem. Feuerwache Heckingstraße - Erbbaupacht 1142-31197						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.867					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.867					
E7 Sonstige laufende Erträge	92.992					
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	26.121					
461900 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens -Sonstige	66.871					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	98.742	6.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.174		10.000	10.000	10.000	10.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	496		8.000	8.000	8.000	8.000
** Helfanter Str. 13, Wincheringen						
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe	678		2.000	2.000	2.000	2.000
** Helfanter Str. 13, Wincheringen						
E11 Abschreibungen		11.800	24.700	24.700	24.700	24.700
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.900	16.700	16.700	16.700	16.700
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.100	2.100	2.100	2.100
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Zuschuss zu den Unterhaltungskosten ehem. Feuerwache gem. Beschluss HuFa 29.11.2022						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.791		22.000	2.000	2.000	2.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	3.616					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Kosten Teilnahme Bündelausschreibung 2025	934		20.000			
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Helfanter Str. 13, Wincheringen	2.351		2.000	2.000	2.000	2.000
568100 Grundsteuer	- 109					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.965	14.800	59.700	39.700	39.700	39.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	87.776	- 8.500	- 56.400	- 36.400	- 36.400	- 36.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	87.776	- 8.500	- 56.400	- 36.400	- 36.400	- 36.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.800	- 1.600	- 1.700	- 1.800	- 1.800
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>87.776</u>	<u>- 11.300</u>	<u>- 58.000</u>	<u>- 38.100</u>	<u>- 38.200</u>	<u>- 38.200</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	23.999	- 2.800	- 36.600	- 16.700	- 16.800	- 16.800
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	15.921					
685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.921					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.921					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.369					
785210 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	1.369					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.369					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.552					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>38.551</u>	<u>- 2.800</u>	<u>- 36.600</u>	<u>- 16.700</u>	<u>- 16.800</u>	<u>- 16.800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Verbandsgemeinde ist selbst Beteiligte in Verfahren zur Landesentwicklung, Raumordnung, Landesplanung und Planfeststellung und zuständig für die Flächennutzungs- und Landschaftsplanung des Verbandsgemeindegebiets. Darüber hinaus obliegen der Verbandsgemeindeverwaltung im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO Aufgaben bei der Bebauungsplanung, der Sicherung der Bauleitplanung, der Bereichsabgrenzung, dem Abschluss städtebaulicher Verträge u.a.m. der Ortsgemeinden. Im Produkt wird der Aufwand für die externen Kosten aus den Verfahren mit der Verbandsgemeinde als Beteiligte und der Aufwand für das eingesetzte Personal und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen für den gesamten Aufgabenbereich ausgewiesen.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch Gemeindeordnung (GemO) Raumordnungsgesetz Landesplanungsgesetz Naturschutzgesetze		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Ortsgemeinden Träger öffentlicher Belange sonstige Planungsträger		
Ziel		
Sachziele: Sicherung einer nachhaltigen, verträglichen und zügigen Flächennutzungs-, Bebauungs und Verkehrsentwicklung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.202	100.890				
442410 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund</i>		100.890				
<i>** Kommunale Wärmeplanung s. Kto. 562593 - Zuschussbewilligung 2024 = 100.890</i>						
442490 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	9.202					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.202	100.890				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	210.448	339.400	248.200	279.600	285.000	290.600
502110 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen</i>	21.590	42.600				
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen</i>	128.107	172.200	187.300	212.200	216.400	220.700
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte</i>	8.963	13.800	14.600	16.600	16.900	17.300
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte</i>	23.089	36.200	39.400	44.600	45.500	46.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	13.084	2.700				
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	116	200	200	300	300	300
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		14.000				
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	561	100	200	200	200	200
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		100	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	14.001	500	3.400	3.000	3.000	3.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	851	2.300	2.500	2.000	2.000	2.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	86	400	400	500	500	500
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		28.300				
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		26.000				
E11 Abschreibungen		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	49.149	162.100	30.000	20.000	20.000	20.000
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.080	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
562591 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige - Flächennutzungsplan ** Fortschreibung/ Änderungen des FNP	47.069	40.000	20.000	10.000	10.000	10.000
562593 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige - Kommunale Wärmeplanung ** Kommunale Wärmeplanung - Förderung Bund 90 % s. Kto 442410 - Mittelübertrag 111.020,19 €		112.100				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	259.597	502.700	279.400	300.800	306.200	311.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 250.395	- 401.810	- 279.400	- 300.800	- 306.200	- 311.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 250.395	- 401.810	- 279.400	- 300.800	- 306.200	- 311.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 250.395</u>	<u>- 401.810</u>	<u>- 279.400</u>	<u>- 300.800</u>	<u>- 306.200</u>	<u>- 311.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 249.565	- 329.310	- 271.900	- 294.200	- 299.600	- 305.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 249.565</u>	<u>- 329.310</u>	<u>- 271.900</u>	<u>- 294.200</u>	<u>- 299.600</u>	<u>- 305.200</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen :

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,70	2,70	3,20	3,20	3,20	3,20

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Der Verbandsgemeindeverwaltung obliegen im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO auch Verwaltungsaufgaben bei der Stadt- und Dorferneuerung. Darüber hinaus fördert sie in begrenztem Maß die Reaktivierung leerstehender Bausubstanz in den Ortskernen durch Bestandsermittlungen, Beratung und Unterstützung der Eigentümer und Bauherrn bei der Planung der Baumaßnahme, der Ausschöpfung von Fördermöglichkeiten u.a.m. - Im Produkt sind der Aufwand für das eingesetzte Personal und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen und für Zuschusszahlungen an die privaten Bauherrn ausgewiesen.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Verbandsgemeinderat Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung (GemO) Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Ortsgemeinden Hauseigentümer/-innen Bauwillige		
Ziel		
Sachziele: Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben Erhaltung, Erneuerung und Nutzung alter Bausubstanz in den Ortskernen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	75.301	107.800	99.300	100.500	102.400	104.500
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen		5.200				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	55.340	69.500	74.300	75.800	77.300	78.800
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	4.999	5.600	5.800	5.900	6.000	6.200
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte	13.148	14.600	15.600	15.900	16.200	16.600
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	92	300				
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	79	100	100	100	100	100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		1.700				
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beschäftigte	1.615	300	600	600	600	600
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden - Beschäftigte		3.700	2.700	2.000	2.000	2.000
509000 Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	29	200	200	200	200	200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		3.400				
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		3.200				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000					
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.000					
E11 Abschreibungen		11.700	14.700	30.700	30.700	30.700
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Breitbandversorgungsanlagen		11.700	14.700	30.700	30.700	30.700
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	31.000	34.000	28.000	28.000	28.000	28.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Programmteil A des Leader-Projekts "Ortskerninitiative" - Förderungen an Bauherren (Restabwicklung bereits bewilligter Vorhaben)	26.000	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
541901 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige - Modernisierungsgutachten, Förderung - Beseitigung Leerstand ** Programmteil B des Leader-Projekts "Ortskerninitiative" - Restabwicklung bereits bewilligter Vorhaben	5.000	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	883	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
563600 Öffentlichkeitsarbeit	12					
569990 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** Anteil der VG Kell an den projektunabhängigen Mitteln der LAG-Erbeskopf	871	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	112.184	157.700	146.200	163.400	165.300	167.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 112.184	- 157.700	- 146.200	- 163.400	- 165.300	- 167.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 112.184	- 157.700	- 146.200	- 163.400	- 165.300	- 167.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 112.184</u>	<u>- 157.700</u>	<u>- 146.200</u>	<u>- 163.400</u>	<u>- 165.300</u>	<u>- 167.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 131.567	- 133.700	- 128.200	- 130.100	- 132.000	- 134.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		107.000	453.000	400.000	400.000	400.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<p>784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** a) aktuell laufendes Ausbauprojekt</p> <p>Für das Next Generation Access (NGA) Projekt des Breitbandausbaus in der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell stehen noch Haushaltsreste i.H.v. 89.834 € zur Verfügung. Diese sollen zur Finanzierung des 6. Fördercalls ins Haushaltsjahr 2025 übertragen werden. Für den 6. Förderaufruf zur Förderung des Breitbandausbaus hat die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell die Aufgabe zur Durchführung des Breitbandausbauprojektes zur Beseitigung der restlichen "weißen Flecken" abschließend auf den Landkreis Trier-Saarburg übertragen. Gesamtkosten für den Landkreis: 5,5 Mio. €, hiervon werden 90 % durch den Bund gefördert und der Landkreis übernimmt die Hälfte der jeweiligen Kosten für die Verbandsgemeinden. Eigenanteil VG Sbg.-Kell (19,5 %); bisher 34.000 €, geschätzte Gesamtkosten 2024/25 insgesamt 100.000 €. Zur Ausfinanzierung werden weitere 30.000 € im Haushaltsjahr 2025 veranschlagt.</p> <p>b) Sonderaufruf Gewerbe- und Industriegebiete Für die Erschließung der Flächen im Gewerbegebiet Kell am See wurden 2024 Mittel i.H.v. 40.000 € veranschlagt (Mittelübertrag 38.000 € + 2.000 € neu), diese werden nach 2025 übertragen.</p> <p>c) geplantes "Graue-Flecken-Programm" Die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell hat den Landkreises Trier-Saarburg mit der Durchführung des flächendeckenden Ausbaus mit Gigabit-Netzen im Rahmen des geplanten "Graue-Flecken-Programms" beauftragt. Planung 2024 40.000 €. (Mittelübertrag nach 2025, wurde noch nicht abgerechnet)</p> <p>Die notwendigen Finanzierungsmittel werden voraussichtlich in den Haushaltsjahren 2024 - 2028 vorgesehen. Anteil der VG = 400.000 €/Jahr (Gesamt = 2.040.000€).</p>		107.000	453.000	400.000	400.000	400.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		107.000	453.000	400.000	400.000	400.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 107.000	- 453.000	- 400.000	- 400.000	- 400.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 131.567	- 240.700	- 581.200	- 530.100	- 532.000	- 534.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

32515 DSL-Breitbandversorgung - Beteiligung am Kreisprojekt

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	453.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 453.000	- 400.000	- 400.000	- 400.000	- 400.000

Stellenplan 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,10	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,95	0,95	0,95	0,95	0,95	0,95

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Der Verbandsgemeindeverwaltung obliegen im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO auch Verwaltungsaufgaben bei der Durchführung von Umlegungsverfahren nach dem Baugesetzbuch, bei Flurbereinigungsverfahren und bei privatrechtlichen Grundstücksumlagen. Im Produkt sind der Aufwand für das eingesetzte Personal und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen ausgewiesen.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung (GemO) Beschlüsse		
Zielgruppe		
Ortsgemeinden Einwohner/-innen Grundstückseigentümer/-innen Bauwillige		
Ziel		
Sachziele: Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben zügige und verträgliche Deckung des Baulandbedarfs		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5116 Bodenordnung und Liegenschaftskataster :							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.177	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
431901 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige -Katasterggebühren	1.177	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
** Gebühren für Auszüge aus dem Liegenschaftskataster							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.177	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.488	5.900	6.300	6.400	6.500	6.600	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	3.964	4.500	4.700	4.800	4.900	5.000	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	302	400	400	400	400	400	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	717	900	1.000	1.000	1.000	1.000	
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	4						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	495		100	100	100	100	
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		100	100	100	100	100	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	6						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	232		300	300	300	300	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5116 Bodenordnung und Liegenschaftskataster :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Kosten Datenabruf Liegenschaftskataster (LVermGeO)			300	300	300	300
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	232					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.719	5.900	6.600	6.700	6.800	6.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.542	- 3.900	- 4.600	- 4.700	- 4.800	- 4.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.542	- 3.900	- 4.600	- 4.700	- 4.800	- 4.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.542</u>	<u>- 3.900</u>	<u>- 4.600</u>	<u>- 4.700</u>	<u>- 4.800</u>	<u>- 4.900</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.314	- 3.800	- 4.400	- 4.500	- 4.600	- 4.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.314</u>	<u>- 3.800</u>	<u>- 4.400</u>	<u>- 4.500</u>	<u>- 4.600</u>	<u>- 4.700</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5116 Bodenordnung und Liegenschaftskataster :

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5210	Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	521	Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
<p>1) Die Verbandsgemeindeverwaltung ist nach der LBauO Eingangsbehörde für Bauanträge und Bauvoranfragen. Die Anträge und Anfragen werden bauplanungsrechtlich geprüft und beurteilt und an die Kreisverwaltung als Genehmigungsbehörde weitergeleitet. Weiterhin obliegt der Verbandsgemeindeverwaltung die Prüfung, Stellungnahme und Einholung des notwendigen Einvernehmens der Ortsgemeinden zu Ausnahmen von einer Veränderungssperre nach § 14 BauGB, zu Ausnahmen und Befreiungen von den Festsetzungen eines Bebauungsplans nach § 31 BauGB, zu Vorhaben während einer Planaufstellung nach § 33 BauGB, zu Vorhaben innerhalb der im Zusammenhang bebauten Ortsteile nach § 34 BauGB und zu Vorhaben im Außenbereich nach § 35 BauGB. - Im Produkt ist der Aufwand für das eingesetzte Personal und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen ausgewiesen.</p> <p>2) Dem Produkt ist weiterhin die technische Planung und Leitung größerer baulicher Unterhaltungsarbeiten und von Investitionsmaßnahmen an den Gebäuden und baulichen Anlagen der Verbandsgemeinde und der Ortsgemeinden des Verbandsgemeindebezirks zugeordnet. Die technischen Leistungen werden den Leistungsempfängern in Rechnung gestellt.</p>		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Verbandsgemeinderat, Ortsgemeinderäte		
Auftragsgrundlage		
Landesbauordnung Baugesetzbuch Gemeindeordnung Werkvertragsrecht		
Zielgruppe		
Bauwillige Einwohner/-innen Behörden		
Ziel		
Sachziele:		
bauliche Unterhaltung der Gebäude und Umsetzung Neubaumaßnahmen Einhaltung der baurechtlichen Regelungen Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5210 Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.809	30.000	15.000	30.000	30.000	30.000	
431900 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige</i>	39.809	30.000	15.000	30.000	30.000	30.000	
<i>** anteilige Baugenehmigungsgebühren, Gebühren für die Bestätigung von Bauvorhaben, für Aufbruchgenehmigungen u.a.</i>							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.702	50.000	90.000	90.000	90.000	90.000	
442430 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	35.577	40.000	80.000	80.000	80.000	80.000	
<i>** Entgelte für die Inanspruchnahme der technischen Bauverwaltung durch die Ortsgemeinden des Verbandsgemeindebezirks, die Stadt Saarburg und vereinzelt durch Dritte - (bis 2018 bei VG Saarburg im Produkt 1141)</i>							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5210 Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i> <i>** Gebühren für die Ausstellung von Negativzeugnissen - für die Fälle, wo kein Vorkaufsrecht besteht und somit bereits die VGV entscheiden kann. Wenn die Ortsgemeinde entscheiden muss, steht die Gebühr den Ortsgemeinden zu.</i>	8.125	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	83.511	80.000	105.000	120.000	120.000	120.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	546.724	729.900	766.800	778.000	793.300	808.900
502110 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen</i>	31.457	44.700				
502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen</i>	393.195	460.300	581.500	591.800	603.700	615.700
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte</i>	30.195	36.800	44.400	45.700	46.600	47.600
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte</i>	81.187	97.500	124.400	125.900	128.400	131.000
505100 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte</i>	10.018	2.900				
506290 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte</i>	524	600	900	900	900	900
507110 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte</i>		14.700				
508120 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte</i>	20	1.100	1.500	1.000	1.000	1.000
508130 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte</i>		3.200	3.300	3.000	3.000	3.000
508220 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte</i>		5.400	5.700	5.000	5.000	5.000
508230 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte</i>		4.400	3.400	3.000	3.000	3.000
509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>	128	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700
515110 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger</i>		29.700				
516110 <i>Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger</i>		27.300				
E10 <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	1.140	500	500	500	500	500
523830 <i>Ansaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>	1.140	500	500	500	500	500
E11 <i>Abschreibungen</i>		500	1.300	900	900	900
532000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>		200	1.300	900	900	900
538000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		300				
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	10.265	4.600	11.600	11.600	11.600	11.600
561500 <i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>		500	500	500	500	500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5210 Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562400 Datenverarbeitung ** 1) AKG Betreuung Software AutoCAD für Tiefbau (6.600 € für 3 Jahre) 2) AKG Jahrespflege Netzlizenz Straßenbauprogramm VESTRA (3.300 €) 3) AXIO-NET GmbH Gebühr Datennutzung GPS Vermessungsgeräte (600 €) 4) Telekom - Datentarif-Vermessungsgerät (120 €) 5) Registerführung eANV (1.800 €) 6) WPM-Igenieure GmbH Programm SIB -Bauwerke Support/ Lizenz (500 €) 7) Bechmann: Ausschreibungsprogramm (1.800 €) 8) Sonstiges Bedarf: 11.000 € - Mittelübertrag = 7.000 €	10.207	4.000	11.000	11.000	11.000	11.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** für technische Bauverwaltung	58	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	558.128	735.500	780.200	791.000	806.300	821.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 474.618	- 655.500	- 675.200	- 671.000	- 686.300	- 701.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 474.618	- 655.500	- 675.200	- 671.000	- 686.300	- 701.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 474.618</u>	<u>- 655.500</u>	<u>- 675.200</u>	<u>- 671.000</u>	<u>- 686.300</u>	<u>- 701.900</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 532.729	- 569.200	- 660.000	- 658.100	- 673.400	- 689.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		8.500				
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte ** 2025: Mittelübertrag 1) Einzelplatzlizenz Archicad zur 3D-Darstellung (Bautechnik) = 7.500 €; 2) Upgrade Bauprogramm Software - Bauanträge etc. = 1.000 €.		8.500				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.500				
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto **		1.500				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 532.729</u>	<u>- 579.200</u>	<u>- 660.000</u>	<u>- 658.100</u>	<u>- 673.400</u>	<u>- 689.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5210 Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	1,20	1,20	0,00	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	7,15	7,15	8,65	8,65	8,65	8,65

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Photovoltaikanlagen OG/VG	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Die Verbandsgemeinde betreibt Photovoltaikanlagen auf den Feuerwehrgerätehäusern in Irsch, Schoden, Taben-Rodt und Trassem und auf den Schulgebäuden in Freudenburg und Wincheringen. Ab dem HJ 2020 betreibt die Verbandsgemeinde zusätzlich die Photovoltaikanlage auf dem Schulgebäude Grundschule Zerf. Die produzierte Leistung wird in das Stromnetz des Netzbetreibers eingespeist und mit festgelegten Sätzen vergütet.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Verträge		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Nutzungsinteressenten		
Ortsgemeinden		
Ziel		
Sachziele:		
angemessene und wirtschaftliche Nutzung und Verwertung der Immobilien und baulichen Anlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Photovoltaikanlagen OG/VG:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	283	300	300	300	300	300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	283	300	300	300	300	300
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.279	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
441800 Erträge aus Stromeinspeisung ** Einspeisevergütungen ab 2024: + 3.000 € PV FWGH Kell am See (ehem. Energieprojekte AöR Kell)	47.279	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	47.562	63.300	63.300	63.300	63.300	63.300
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		3.600				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen		2.800				
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte		200				
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte		600				
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.600	5.600	1.600	1.600	1.600
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen **		20.000	5.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jahrespauschale Onlinemonitoring für PV-Anlagen		600	600	600	600	600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Photovoltaikanlagen OG/VG:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E11 Abschreibungen	27.154	29.400	29.300	29.300	29.300	28.400
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.154	29.400	29.300	29.300	29.300	28.400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.847	9.200	10.000	10.000	10.000	10.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.468	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
** Steuerbilanz u. Körperschafts-/Gewerbsteuererklärung						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a.		800	800	800	800	800
** Aufwendungen mobiles Internet für Online Monitoring						
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	1.904	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
** Elektronikversicherung						
566300 Säumniszuschläge	3					
567900 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - Sonstige	10.472	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
** Körperschafts- und Gewerbsteuer						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41.001	62.800	44.900	40.900	40.900	40.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.561	500	18.400	22.400	22.400	23.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	6.561	500	18.400	22.400	22.400	23.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	6.561	500	18.400	22.400	22.400	23.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	38.988	29.600	47.400	51.400	51.400	51.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		22.820				
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		22.820				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		22.820				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 22.820				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	38.988	6.780	47.400	51.400	51.400	51.400

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5731 Photovoltaikanlagen OG/VG:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,05	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5733	Sonstige allgemeine Einrichtungen (Toilettenanlagen, Grillhütten, Freizeitanlagen, Dorf- und Festplätze, Märkte...)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Gemeindeordnung (GemO) Benutzungsordnung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Ortsgemeinden		
Ziel		
Sachziele: Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Sonstige allgemeine Einrichtungen (Toilettenanlagen, Grillhütten, Freizeitanlagen, Dorf- und Festplätze, Märkte...):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.090	14.500	11.300	11.600	11.700	11.900
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	6.876	11.100	8.700	8.900	9.000	9.200
503200	Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	577	900	700	700	700	700
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	1.559	2.300	1.800	1.900	1.900	1.900
506290	Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	12					
508220	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	65					
508230	Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		200	100	100	100	100
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.090	14.500	11.300	11.600	11.700	11.900
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.090	- 14.500	- 11.300	- 11.600	- 11.700	- 11.900
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 9.090	- 14.500	- 11.300	- 11.600	- 11.700	- 11.900
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 9.090	- 14.500	- 11.300	- 11.600	- 11.700	- 11.900
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.985	- 14.300	- 11.200	- 11.500	- 11.600	- 11.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Sonstige allgemeine Einrichtungen (Toilettenanlagen, Grillhütten, Freizeitanlagen, Dorf- und Festplätze, Märkte...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.985</u>	<u>- 14.300</u>	<u>- 11.200</u>	<u>- 11.500</u>	<u>- 11.600</u>	<u>- 11.800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5733 Sonstige allgemeine Einrichtungen (Toilettenanlagen, Grillhütten, Freizeitanlagen, Dorf- und Festplätze, Märkte...):

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,20	0,20	0,15	0,15	0,15	0,15

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 32 | Verkehrsflächen, Natur- und Landschaftspflege

Produkt	Bezeichnung
1143	Bauhof
1163	Kalkulation, Festsetzung und Erhebung von Gebühren und Beiträgen
5411	Gemeindestraßen und Erschließung
5460	Parkplatzeinrichtungen
5470	ÖPNV
5511	Öffentliches Grünflächen und Parkanlagen
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz
5522	Gewässerprojekte
5523	Hochwasserschutz
5530	Friedhofswesen
5540	Naturschutz- und Landschaftspflege

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 32 Verkehrsflächen, Natur- und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	36.939	229.700	237.400	310.200	310.200	310.200
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.614	69.900	69.900	69.900	69.900	69.900
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.349	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
E7	Sonstige laufende Erträge	4.254	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	147.156	329.600	337.300	410.100	410.100	410.100
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	687.440	788.600	843.200	865.200	789.600	805.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.067	398.600	577.900	448.200	448.400	448.200
E11	Abschreibungen	16.144	268.200	265.600	356.700	355.100	352.300
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	131.121	77.010	78.650	78.650	78.650	78.650
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.104.772	1.532.410	1.765.350	1.748.750	1.671.750	1.684.750
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 957.616	- 1.202.810	- 1.428.050	- 1.338.650	- 1.261.650	- 1.274.650
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 957.616	- 1.202.810	- 1.428.050	- 1.338.650	- 1.261.650	- 1.274.650
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	406.840	490.000	529.400	557.200	566.400	573.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 550.776	- 712.810	- 898.650	- 781.450	- 695.250	- 701.350
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 563.378	- 605.110	- 820.450	- 686.650	- 602.050	- 610.950
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	81.500	2.855.800	2.719.682	1.793.100	733.500	958.350
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	111.705					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	193.205	2.855.800	2.719.682	1.793.100	733.500	958.350
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	293.939	3.735.900	3.591.900	2.318.000	1.990.000	1.017.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	293.939	3.735.900	3.591.900	2.318.000	1.990.000	1.017.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.734	- 880.100	- 872.218	- 524.900	- 1.256.500	- 58.650
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 664.112	- 1.485.210	- 1.692.668	- 1.211.550	- 1.858.550	- 669.600

Produkt 1143 - Bauhof								
Das Betriebspersonal wird im Schwerpunkt in den zugewiesenen Aufgabenbereichen und nach Bedarf auch wechselseitig in anderen Aufgabenbereichen eingesetzt.								
Der ungedeckte Aufwand wird anteilig je nach Einsatz mit den verschiedenen Produkten verrechnet.								
Der ungedeckte Aufwand des Produkts 1143 wird hiernach wie folgt verrechnet:								
Produkt		2023 (Ergebnis)	Planung 2024	Verrechnung 2025- 2028	2025	2026	2027	2028
1142	Liegenschaften	0,00	2.800 €	0%	1.600 €	1.700 €	1.800 €	1.800 €
1145	Sonstige zentrale Dienste	0,00	5.700 €	1%	3.300 €	3.500 €	3.600 €	3.600 €
1147	Verwaltungsgebäude		85.400 €	9%	50.100 €	52.600 €	53.400 €	54.100 €
114709	Verwaltungsgebäude Schlossberg 6	86.918,39	0 €	9%	54.400 €	58.200 €	59.600 €	55.100 €
114711	Verwaltungsgebäude Schlossberg 3	9.345,55	0 €	1%	5.500 €	5.800 €	5.800 €	10.700 €
114712	Verwaltungsgebäude Bürgerbüro	43,81	0 €	0%	0 €	0 €	0 €	0 €
114716	Verwaltungsgebäude Kell am See	22.608,07	0 €	2%	13.300 €	13.900 €	14.100 €	14.300 €
1220	Sicherheit und Ordnung	7.119,79	5.700 €	1%	7.500 €	7.900 €	8.000 €	8.100 €
1260	Brandschutz	6.287,32	57.000 €	6%	37.100 €	39.000 €	39.600 €	40.100 €
2112	GS Mandern/Waldweiler	6.112,07	2.800 €	1%	5.200 €	5.500 €	5.600 €	5.700 €
2113	GS Schillingen	854,37	1.700 €	0%	1.500 €	1.600 €	1.600 €	1.600 €
2114	GS Zerf	52.839,79	57.000 €	11%	64.400 €	67.700 €	68.700 €	69.600 €
2116	GS St. Laurentius, Sbg.	51.065,32	57.000 €	11%	63.400 €	66.600 €	67.600 €	68.500 €
2117	GS St. Marien, Sbg.	60.923,49	74.100 €	14%	79.200 €	83.200 €	84.500 €	85.600 €
2118	GS Wincheringen	45.040,89	68.400 €	12%	66.500 €	69.900 €	71.000 €	71.900 €
2119	GS Freudenburg	39.805,10	57.000 €	10%	56.800 €	59.600 €	60.600 €	61.400 €
3130	Asylbewerber	0,00	0 €	0%	0 €	0 €	0 €	0 €
4242	Freibad Kell Campingplatz	942,00	600 €	0%	900 €	900 €	1.000 €	1.000 €
4243	Hallenbad	4.556,67	2.800 €	1%	4.300 €	4.500 €	4.600 €	4.700 €
4244	Freibad Saarburg	10.252,20	5.700 €	2%	9.400 €	9.800 €	10.000 €	10.100 €
5521	Gewässerunterhaltung	9.244,77	22.800 €	3%	18.800 €	19.700 €	20.100 €	20.300 €
5530	Ehrenfriedhof Kastel	59.192,84	57.000 €	5%	24.900 €	25.100 €	25.100 €	26.100 €
5751	Touristik Saarburg	240,98	5.700 €	1%	3.500 €	3.700 €	3.700 €	3.800 €
5751	Klause	1.884,01		0%	1.100 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €
5752	Touristik Kell am See	0,00	600 €	0%	400 €	400 €	400 €	400 €
Gesamt		475.277,43	502.060 €	100%	573.100 €	602.000 €	611.600 €	619.700 €

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Das Betriebspersonal ist überwiegend dem Produkt Bauhof zugeordnet und wird im Schwerpunkt in den zugewiesenen Hauptaufgabenbereichen und nach Bedarf auch wechselseitig in anderen Aufgabenbereichen eingesetzt. Der ungedeckte Personala- und Sachaufwand des Produkts Bauhof wird anteilig je nach Einsatzumfang mit den verschiedenen Einsatzprodukten verrechnet.

Auftraggeber

Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			6.700	13.500	13.500	13.500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			6.700	13.500	13.500	13.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.758	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
442310 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben	1.499	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Verbandsgemeindewerke für Bauhofeinsatz						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	259	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Ortsgemeinden für Bauhofeinsatz						
E7 Sonstige laufende Erträge	4.223	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
452100 Andere aktivierte Eigenleistungen -aktivierte Personalkosten		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Leistungen für eigene Investitionsmaßnahmen						
462700 Versicherungserstattungen	4.223					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.981	4.000	10.700	17.500	17.500	17.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	423.053	524.800	535.600	545.200	556.000	567.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	332.683	401.800	411.000	419.200	427.600	436.100
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	22.532	32.300	32.100	32.800	33.400	34.100
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	67.524	84.600	86.500	88.200	90.000	91.800
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	185	700	700	700	700	700
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		2.300	2.400	2.000	2.000	2.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		1.600	1.600	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	130	1.500	1.300	1.300	1.300	1.400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.638	22.300	21.500	21.300	21.500	21.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	39	200	200	200	200	200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 2024: E-Check - Ortsfeste Anlagen (1.000 €)	64	1.500	500	500	500	500
523520 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Kraftstoff / Energie	8.400	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
523590 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Sonstiges ** HU pp.	9.245	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	4.750	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	91	100	100	100	100	100
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	7.915	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.135	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** E-Check/ Überprüfung ortsveränderliche Betriebsmittel			200	200	200	200
E11 Abschreibungen	16.144	15.800	15.400	41.700	40.300	37.500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				26.600	26.600	26.600
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.144	15.800	15.400	15.100	13.700	10.900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.423	10.900	11.300	11.300	11.300	11.300
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.067	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	4.256	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Handys Bauhof	757	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** TR-A-8006, SAB-VG 12, VG 55, VG 57, VG 50, VG-61 Anhänger SAB-VG 13, VG 7, VG 44, VG 53 (+ 3 % KFZ-Haftpflicht + 5 % KFZ-Kasko)	3.509	3.900	4.200	4.200	4.200	4.200
568200 Kraftfahrzeugsteuer	834	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	481.259	573.800	583.800	619.500	629.100	637.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 475.278	- 569.800	- 573.100	- 602.000	- 611.600	- 619.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 475.278	- 569.800	- 573.100	- 602.000	- 611.600	- 619.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	475.278	569.800	573.100	602.000	611.600	619.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 0					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.774	19.700	12.700	31.200	29.800	27.000
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			674.882			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** I' Stockantrag wurde gestellt			674.882			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			674.882			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		23.900	1.301.500			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau <i>** Veranschlagung 2025: Die bisherige Unterkunft (Halle an der Irscher Straße 56) des VG-Bauhofs soll abgerissen werden, da für diesen Bereich eine andere städtebauliche Nutzung vorgesehen ist.</i> <i>Für den Ankauf eines neuen Gebäude mit werden Mittel in veranschlagter Höhe eingestellt. Die Restmittel aus Vorjahren werden übertragen.</i>		23.900	1.301.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		23.900	1.301.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 23.900	- 626.618			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	6.774	- 4.200	- 613.918	31.200	29.800	27.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1143 Bauhof:

32126 Bauhof

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	674.882				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.301.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 626.618				

Stellenplan 1143 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	8,51	8,51	8,31	8,31	8,31	8,31

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1163	Kalkulation, Festsetzung und Erhebung von Gebühren und Beiträgen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Finanzen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Kalkulation, Festsetzung und Erhebung von Gebühren und Beiträgen - Für die Ortsgemeinden werden die Leistungen aufgrund und im Rahmen der Übertragung nach § 68 GemO erbracht.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat, Ortsgemeinderäte, Verbandsversammlungen		
Auftragsgrundlage		
Kommunalabgabengesetz (KAG) Abgabenordnung (AO) Gebühren- und Beitragssatzungen Beschlüsse der Gremien Haushaltssatzung diverse sonstige Gesetze, Verordnungen und Vorschriften Gemeindeordnung (GemO)		
Zielgruppe		
Alle Abgabepflichtigen		
Ziel		
Sachziele: Abgabenerhebung nach gesetzlichen Vorgaben		
Qualitätsziele vollständige, rechtmäßige und termingerechte Abgabenerhebung unter Begrenzung auf den notwendigen Aufwand, adressatenfreundliche Gestaltung und Abwicklung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1163 Kalkulation, Festsetzung und Erhebung von Gebühren und Beiträgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		400	600	600	600	600
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		200	300	300	300	300
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		100	100	100	100	100
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		900	500	500	500	500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.919	240.900	250.000	250.000	250.000	250.000
525310 Kostenerstattungen an eigenes Sondervermögen - an eigene Eigenbetriebe ** Erstattung Personalkosten an VG-Werke (Verwaltungskostenbeitrages des Wasserwerkes 5350 - 442310)	148.919	240.900	250.000	250.000	250.000	250.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	148.919	242.500	251.500	251.500	251.500	251.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1163 Kalkulation, Festsetzung und Erhebung von Gebühren und Beiträgen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 148.919	- 242.500	- 251.500	- 251.500	- 251.500	- 251.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 148.919	- 242.500	- 251.500	- 251.500	- 251.500	- 251.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 148.919	- 242.500	- 251.500	- 251.500	- 251.500	- 251.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 134.846	- 240.900	- 250.000	- 250.000	- 250.000	- 250.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 134.846	- 240.900	- 250.000	- 250.000	- 250.000	- 250.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Gemeindestraßen und Erschließung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Der Verbandsgemeindeverwaltung obliegen im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO auch Verwaltungs- und Leitungsaufgaben beim Bau und der Unterhaltung der Gemeindestraßen. Im Produkt ist der Aufwand für das eingesetzte Personal der Verwaltung und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen ausgewiesen.		
Bemerkung		
inkl. Wegenutzungsverträge (Konzessionsverträge) nach EnWG		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung (GemO) Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Ortsgemeinden Verkehrsteilnehmer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen und Erschließung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	74.450	129.200	90.300	91.300	93.000	94.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	56.309	97.800	68.200	69.600	70.900	72.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	4.591	7.800	5.300	5.400	5.500	5.600
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte	12.456	20.500	14.400	14.600	14.900	15.200
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	89	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beschäftigte	999	300	400	400	400	400
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden - Beschäftigte		2.400	1.700	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	6	300	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	74.450	129.200	90.300	91.300	93.000	94.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 74.450	- 129.200	- 90.300	- 91.300	- 93.000	- 94.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 74.450	- 129.200	- 90.300	- 91.300	- 93.000	- 94.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen und Erschließung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 74.450</u>	<u>- 129.200</u>	<u>- 90.300</u>	<u>- 91.300</u>	<u>- 93.000</u>	<u>- 94.900</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 79.273	- 126.500	- 88.200	- 89.900	- 91.600	- 93.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 79.273</u>	<u>- 126.500</u>	<u>- 88.200</u>	<u>- 89.900</u>	<u>- 91.600</u>	<u>- 93.500</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5411 Gemeindestraßen und Erschließung:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,69	1,69	1,09	1,09	1,09	1,09

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5460	Parkplatzeinrichtungen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	546	Parkplatzeinrichtungen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Der Verbandsgemeindeverwaltung obliegen im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO auch Verwaltungs- und Leitungsaufgaben beim Bau und der Unterhaltung von Parkplatzeinrichtungen der Ortsgemeinden. Im Produkt ist der Aufwand für das eingesetzte Personal der Verwaltung und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen ausgewiesen.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinden

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)
Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Ortsgemeinden
Verkehrsteilnehmer/-innen

Ziel

Sachziele:

Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5460 Parkplatzeinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			8.300	33.400	33.400	33.400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			8.300	33.400	33.400	33.400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			8.300	33.400	33.400	33.400
E11 Abschreibungen			8.900	35.700	35.700	35.700
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)			8.900	35.700	35.700	35.700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			8.900	35.700	35.700	35.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 600	- 2.300	- 2.300	- 2.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 600	- 2.300	- 2.300	- 2.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			- 600	- 2.300	- 2.300	- 2.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		585.400				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		585.400				
** 2024: Förderung Leader/LBM wurde i. H. v. 1.170.634,18 € gewährt.						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5460 Parkplätzeeinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		585.400				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		585.400	665.400			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		585.400	665.400			
<i>** 2025: Die Gesamtkosten für den Mobilitätshub Merzkirchen betragen ca. 1.250.800 €. Aufgrund des Modellcharakters und grenzüberschreitenden Bedeutsamkeit des Vorhabens wurde 2024 eine Förderung i. H. v. 1.170.634,18 € bewilligt. Die weitere Finanzierung i. H. v. 80.165,82 € (= 100 %)(Kanal- u. Leitungskosten) ist noch zu prüfen.</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		585.400	665.400			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 665.400			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts			- 665.400			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5460 Parkplätzeeinrichtungen:

32580 Mobilitätshub Merzkirchen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	665.400				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 665.400				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5470	ÖPNV	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	547	ÖPNV
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Der Verbandsgemeindeverwaltung obliegen im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO auch Verwaltungs- und Leitungsaufgaben beim Bau und der Unterhaltung von ÖPNV-Einrichtungen der Ortsgemeinden. Im Produkt ist der Aufwand für das eingesetzte Personal der Verwaltung und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen ausgewiesen.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Verkehrsteilnehmer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
bedarfsgerechtes ÖPNV-Angebot		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5470 ÖPNV:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.049	7.800	8.100	8.200	8.400	8.600
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	4.519	5.900	6.200	6.300	6.400	6.600
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	413	500	500	500	500	500
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	1.108	1.200	1.300	1.300	1.400	1.400
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	8					
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeittunden -Beschäftigte		200	100	100	100	100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.049	7.800	8.100	8.200	8.400	8.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.049	- 7.800	- 8.100	- 8.200	- 8.400	- 8.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.049	- 7.800	- 8.100	- 8.200	- 8.400	- 8.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 6.049</u>	<u>- 7.800</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.200</u>	<u>- 8.400</u>	<u>- 8.600</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.112	- 7.600	- 8.000	- 8.100	- 8.300	- 8.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5470 ÖPNV:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 7.112</u>	<u>- 7.600</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 8.300</u>	<u>- 8.500</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5470 ÖPNV:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau, Erholungseinrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die ehemalige Verbandsgemeinde Saarburg hat vom Verein "Erholungsgebiet Saartal-Obermosel" die Abrechnung und Zahlung der Bezüge und sonstiger Kosten, im wesentlichen Fahrtkosten, des vom Verein für die Unterhaltung der Wanderwege, Schutzhütten etc. beschäftigten Personals übernommen. Die gezahlten Beträge werden vom Verein erstattet.
Der Verein wird aufgelöst. Die Rechtsnachfolge übernimmt voraussichtlich der Saar-Obermosel-Touristik e.V.

Darüberhinaus übernimmt die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell den Ausbau und die Unterhaltung überörtlicher Radwegeverbindungen zur Verbesserung des Angebots an Freizeit- und Erholungsmöglichkeiten und zur Tourismusförderung.

Dem Produkt zugeordnet sind weiterhin die Mitgliedsbeiträge an den Erholungsgebiet Hochwald e.V., den Naturpark Saar-Hunsrück e.V. und den Verein Erholungsgebiet Saartal-Obermosel e.V. bzw. Rechtsnachfolger sowie die Finanzierungsbeteiligung am Projekt Saar-Hunsrück-Steig gemäß Geschäftsbesorgungsvertrag mit der Gemeinde Losheim.

Ziel

Sachziele:

- Förderung der ländlichen Entwicklung
- Förderung des Fremdenverkehrs
- Schaffung von Naherholungsmöglichkeiten
- Verbesserung des Freizeitangebots

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		13.200	16.100	45.100	45.100	45.100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		13.200	16.100	45.100	45.100	45.100
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.613	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
441200 Mieten und Pachten ** Pachtvertrag vom 20.04.2010 über eine Fläche am Radweg innerhalb der Ortslage Kell; Gestattung Anschluss Solarpark Kell rd. 990 €	1.613	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.186	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Erstattung der Personal- und Sachkosten des Wanderwegewarts (50 % von der SOT - VG Konz)	34.186	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.799	41.100	44.000	73.000	73.000	73.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.337	72.900	65.900	67.200	68.500	69.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen ** Personalkosten Wanderwegewart	42.593	55.600	50.300	51.300	52.300	53.400
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.405	4.400	3.900	4.000	4.100	4.200
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	9.330	11.700	10.600	10.800	11.000	11.200
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	8	100	100	100	100	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		500	600	600	600	600
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		400	200	200	200	200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1	200	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.561	24.000	62.000	62.000	62.000	62.000
523300 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** bauliche Unterhaltung von Wegen/ Beschilderungen/ Mäharbeiten (22.500 €), Austausch von Geländerholmen (7.500 €) pp.	23.891	24.000	32.000	32.000	32.000	32.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Baumkataster und Baumrückschnitt am Ruwer-Hochwald-Radweg, 2025:Hauptbauwerksprüfungen für Radwegeprüfung pp 12.000 €	671		30.000	30.000	30.000	30.000
E11 Abschreibungen		29.900	24.000	32.900	32.700	32.700
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		8.600	8.600	8.600	8.400	8.400
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		21.300	15.400	24.300	24.300	24.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	43.231	57.500	58.700	58.700	58.700	58.700
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Telefonkosten des Wanderwegewarts	169	200	200	200	200	200
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** technisches Wegemanagement und Zertifizierungsmanagement Prädikatswanderweg Moselsteig durch den Eifelverein (für VG Saarburg)	3.365	2.300	3.500	3.500	3.500	3.500
564300 Sonstige Beiträge ** Mitgliedsbeiträge Naturpark Saar-Hunsrück (7.434 €) und Erholungsgebiet Hochwald (17.779 €) sowie Finanzierungsbeitrag für das Projekt Saar-Hunsrück-Steig gem. Geschäftsordnungsvertrag (8.330 €) = Bereich ehem. VG Kell - ab 2019 zusätzlich ehem. VG Saarburg mit Verein Erholungsgebiet Saartal-Obermosel 21.400 €, Naturpark Saar-Hunsrück RLP e.V. = 6.200 € (bisher Produkt 5751).	39.697	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	123.129	184.300	210.600	220.800	221.900	223.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 87.330	- 143.200	- 166.600	- 147.800	- 148.900	- 150.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 87.330	- 143.200	- 166.600	- 147.800	- 148.900	- 150.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 87.330	- 143.200	- 166.600	- 147.800	- 148.900	- 150.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 93.176	- 125.600	- 157.900	- 159.200	- 160.500	- 161.900
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.410.000	1.350.000	975.000	112.500	345.000
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Landesförderung		1.410.000	1.350.000	975.000	112.500	345.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.410.000	1.350.000	975.000	112.500	345.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	120.765	2.135.600	400.000	1.850.000	1.300.000	360.000
785210 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: Neuveranschlagung Kostenbeteiligung lt. Vereinbarung (28,57 %) für die von der VG Ruwer sanierten Brückbauwerke entlang des Radweges = 50.000€ (jeweils 2025 und 2026) Planungskosten für die Sanierung von 2 Brückenbauwerken am Ruwer-Hochwald-Radweg durch die VG Sbg.-Kell = 50.000 €. Förderung wird geprüft	120.765	125.600	100.000	50.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Ausbau von Pendleradwegen Neuveranschlagung 1) Schloss Thorn nach Kirf: 2024 = 11.293 €, 2025 = 100.000 €, 2026 = 500.000 €, 2027 = 1.200.000 € (Gesamtkosten 1.811.293 €) 2) 2025/26: Saarburg - Vierherrenborn = 150.000 €/1.150.000 € 3) 2026: Saarburg - Merzkirchen = 150.000 € Planungskosten 4) 2027/28: Saarburg - Trassem = 100.000 €/350.000 € 5) 2028: Merzkirchen - Wincheringen = 10.000 € Planungskosten Die Förderung des Landes ist jeweils mit 75 % in Aussicht gestellt. 6) 2024/25 Ausbau von Abstellanlagen an Pendleradwegen soweit nicht Eigentum Stadt Sbg. bzw. OG (je 50.000 €), die Maßnahme erfolgt durch das Land/ Kreis. Nach Abschluss der Maßnahme gehen die Anlagen kostenlos in die Unterhaltungspflicht der VG über.		2.010.000	300.000	1.800.000	1.300.000	360.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.765	2.135.600	400.000	1.850.000	1.300.000	360.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 120.765	- 725.600	950.000	- 875.000	- 1.187.500	- 15.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 213.941	- 851.200	792.100	- 1.034.200	- 1.348.000	- 176.900

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.:

32190 Radwege - Neubau

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.350.000	975.000	112.500	345.000	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000	1.800.000	1.300.000	360.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.050.000	- 825.000	- 1.187.500	- 15.000	

Maßnahmen 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.:

32513 Fahrradweg, begleitende Maßnahmen in den Ortsgemeinden

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	50.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000	- 50.000			

Stellenplan 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,20	1,20	1,10	1,10	1,10	1,10

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Der Verbandsgemeinde obliegt nach dem LWG die Unterhaltung, Pflege und Entwicklung der Gewässer 3. Ordnung mit der Errichtung, der Unterhaltung und dem Betrieb wasserbaulicher Anlagen.		
Ziel		
Sachziele:		
wirksamer Gewässerschutz und verträgliche Gewässerentwicklung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		126.800	125.200	139.100	139.100	139.100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		126.800	125.200	139.100	139.100	139.100
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.002	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)	62.343	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
** Erlöse aus Holzverkäufen Ruwerrandstreifen (ehem. VG Kell a.S.)						
441200 Mieten und Pachten	5.659	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
** bisher VG Saarburg - Pacht insbesondere "Aktion-Blau"-Flächen						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	405					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	405					
E7 Sonstige laufende Erträge	31					
462800 Fischereipacht	31					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.437	194.800	193.200	207.100	207.100	207.100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.122	39.100	34.400	40.100	40.800	41.800
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	18.350	8.800				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	9.107	10.100	24.500	28.900	29.500	30.100
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	703	800	1.900	2.300	2.300	2.400
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	2.084	2.100	5.200	6.100	6.200	6.400
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	4.769	600				
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	14					100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		2.900				
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	11	600	600	600	600	600
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	84					
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		100	100	100	100	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			100	100	100	100
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		5.800				
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		5.400				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.533	84.000	188.500	91.000	91.000	91.000
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe	932	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523300 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Unterhaltung Gewässer und Ufergrundstücke allgemein 60.000 €; 2025: Schadensbeseitigung Starkregenereignisse: Geröllfangbecken Irsch, Büsterbach (7.500 €), Einlassbauwerk Mannebach (15.000 €), Bachverrohrung Mannebach (20.000 €), Wiederherstellung Sandfang Trassem, Sprengelbach (50.000 €)	22.119	48.000	152.500	55.000	55.000	55.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.037	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	136	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz Betreuung Waldflächen VG	19.309	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E11 Abschreibungen		158.300	159.500	184.000	184.000	184.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		900	900	900	900	900
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		155.100	156.300	180.800	180.800	180.800
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.434	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Unfallversicherungsbeitrag SVLFG - Ruwerrandstreifen	1.523	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
568100 Grundsteuer ** Gewässergrundstücke	910	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
569990 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** Gebühren Landesforsten für den Holzverkauf im Rahmen des Ruwerrandstreifenprogramms (siehe auch Konto 441100)		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	86.089	286.900	387.900	320.600	321.300	322.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.652	- 92.100	- 194.700	- 113.500	- 114.200	- 115.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 17.652	- 92.100	- 194.700	- 113.500	- 114.200	- 115.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 9.245	- 22.800	- 18.800	- 19.700	- 20.100	- 20.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 26.897	- 114.900	- 213.500	- 133.200	- 134.300	- 135.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 61.315	- 66.700	- 176.500	- 85.600	- 86.700	- 87.900
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	81.500	860.400	694.800	818.100	621.000	613.350
681420 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	36.600					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 90 % Landesförderung		270.000	360.000			296.550
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Landesförderung (90 %) 1) Portzer Bach = 229.500 € spätere Jahre Kirfer Bach und Zinnbach jeweils 270.000 €				229.500	540.000	
681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Landeszuweisung "Aktion Blau" Förderung 90 %.		428.400	334.800	588.600	81.000	316.800
2025/2026 Irscher- und Kaselbach 1. + 2. BA = 334.800 €, 2026 = 135.000 € 2026 Serriger Bach = 444.600 € 2026/27 Ockfener Bach = 9.000 €, 2027 = 81.000 €. 2028 Freielsbach auf der Gemarkung Irsch = 298.800 € 2028 Fuchsloch = 18.000 €						
681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	44.900	162.000				
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	111.705					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.255					
685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	99.450					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	193.205	860.400	694.800	818.100	621.000	613.350
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	173.175	976.000	1.121.000	468.000	690.000	657.000
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.209					
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** 2024/25 Für den Ankauf von Parzellen im Zuge des Landesprogramms "Aktion Blau" wurden im HJ 2024 Grunderwerbsmittel von 95.000 € veranschlagt (Neuveranschlagung; u.a. Lohbach III. BA, Portzer Bach; Irscher Bach).	1.177	95.000				
Die Ankaufskosten werden mit 90% durch das Land gefördert.						
Restmittel werden nach 2025 übertragen (87.796,43 €)						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Für die Beseitigung von Hochwasser- und Unwetterschäden im Bereich der VG Saarburg-Kell werden die Restmittel i. H. v. 57.206,22 € übertragen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<p>785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Neuveranschlagung Renaturierung Rumperter Bach Hentern 400.000 € In Hentern erfolgt im Umfeld des Rumperter Bachs durch die Ortsgemeinde ein Gebäudeabriss und die Neugestaltung der Freifläche. Im Rahmen dieser Maßnahme soll auch die Renaturierung des Ruperter Bachs erfolgen.</p> <p>Renaturierung Säuwies (Lampaden) 2025 Restmittelübertrag 23.791,60 € (abzügl. 90 % Förderung = 2.380 €) und Neuveranschlagung spätere Jahre 175.000 €.</p> <p>2028: Burkelsbach, Waldweiler 130.000 €</p> <p>Förderung Land (90%).</p>	59.612	300.000	400.000			305.000
<p>785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Die im HJ 2024 veranschlagten Planungskosten 1. Irscher- und Kaselbach 1. + 2. BA (5-4011), = 50.000 € in Vorjahren 1.000 € 2. Serriger Bach (5-3853) = 10.000 € in Vorjahren 51.000 € werden abzügl. einer 90 % Förderung nach 2025 übertragen (= 11.200 €). Die gesamte Förderung der beiden Maßnahmen werden 2025/26 neu veranschlagt.</p> <p>Im HJ 2025/2026 werden Ausführungskosten i. H. v. 521.000 € und Planungskosten von insgesamt 20.000 € für nachstehende Gewässer eingeplant - Neuveranschlagung</p> <p>1. Irscher- und Kaselbach 1. + 2. BA (5-3852), = 321.000 € / 150.000 € (1 BA Dorfmitte, 2 BA bis zur Mündung) 2. Serriger Bach (5-3853) = 200.000 € / 233.000 € 3. Gollersbach und Nebengewässer = Planungskosten 20.000 €</p> <p>zusätzlich im HJ 2026-2028 werden Planungs- und Ausführungskosten i. H. v. 452.000 € neu veranschlagt.</p> <p>1. 2026/27 Ockfener Bach = 10.000 €, 2026 = 90.000 € 2. 2028 pp. Freielsbach auf der Gemarkung Irsch = 332.000 € 3. 2028 pp. Gewässerkonzept Fuchsloch (5-4091) = 20.000 €</p> <p>Zur Finanzierung der Maßnahmen wird eine 90 %ige Förderung erwartet.</p>		401.000	541.000	393.000	90.000	352.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Nachstehende Renaturierungsmaßnahmen wurden in Vorjahren geplant und zum größten Teil baulich abgeschlossen. Zur Restfinanzierung werden die Mittel nach 2025 übertragen: 1. Lohbach, III. BA 2. Parkbach 2025/26: Ausführungskosten für die in 2022/2023 geplante Renaturierungsmaßnahme Portzer Bach 180.000 € / 75.000 € Landeszuw.: 229.500 € 2028: Ausführungskosten für die 2022/23 geplanten Renaturierungsmaßnahmen a) Kirfer Bach 300.000 € Landeszuw.: 270.000 € b) Zinnbach 300.000 € 270.000 €	73.239	180.000	180.000	75.000	600.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	35.938					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173.175	976.000	1.121.000	468.000	690.000	657.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.030	- 115.600	- 426.200	350.100	- 69.000	- 43.650
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 41.284	- 182.300	- 602.700	264.500	- 155.700	- 131.550

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

32177 Leuk mit Nebenbächen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		229.500	540.000		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000	75.000	600.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 180.000	154.500	- 60.000		

32179 Bäche zur Saar

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	334.800	588.600	81.000	316.800	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	541.000	393.000	90.000	352.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 206.200	195.600	- 9.000	- 35.200	

Maßnahmen 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

32522 Gewässerbaumaßnahmen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	360.000			296.550	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400.000			305.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.000			- 8.450	

Stellenplan 5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,35	0,35	0,00	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,17	0,17	0,53	0,53	0,53	0,53

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5523	Hochwasserschutz	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Verbandsgemeinde ist nach § 84 Abs. 4 LWG mit 10 % an den Kosten der Hochwasserschutzmaßnahmen des Landes an den Gewässern erster Ordnung im Verbandsgemeindebezirk beteiligt. - Selbst hält sie im Zusammenhang mit der Aufgabe des Hochwasserschutzes ein Notstromaggregat mit Unterstellhalle vor und trägt die Aufwendungen für die vorgehaltenen Hochwasserpumpwerke.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landeswassergesetz		
Ziel		
Sachziele: Hochwasserschutz		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5523 Hochwasserschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		35.200	32.100	31.900	31.900	31.900
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		35.200	32.100	31.900	31.900	31.900
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		35.200	32.100	31.900	31.900	31.900
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.443	9.100	13.700	16.200	16.500	16.800
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	2.621	1.300				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	3.903	4.300	10.500	12.400	12.600	12.900
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) - Beschäftigte	301	300	800	1.000	1.000	1.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beschäftigte	893	900	2.200	2.600	2.700	2.700
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	681	100				
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	6					
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		400				
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte	2					
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden - Beamte		200	200	200	200	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beschäftigte	36					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)						
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		800				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5523 Hochwasserschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		800				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.053	13.000	45.000	13.000	13.000	13.000
523300 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Nebenanlagen (u.a. Dränage Hochwasserdeiche); 2025: 30.000 € Pumpwerk Ayl Biebelhausen Austausch Schieber und Adapterplatte + Pegellatte	1.968	3.000	35.000	3.000	3.000	3.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** u.a. Notstromaggregat	1.263	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** vorsorglicher Ansatz, um im HW-Fall handlungsfähig zu sein		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525310 Kostenerstattungen an eigenes Sondervermögen - an eigene Eigenbetriebe ** Unterhaltungs- und Betriebskostenanteil Pumpwerke an der Saar - Anforderung VG-Werke		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** kommunaler Anteil (10 %) an den Hochwasserschutz aufwendungen des Landes nach § 84 Abs. 4 LWG für die Schutzanlagen Saarburg und Schoden	1.822	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen		47.400	44.400	51.400	51.400	51.400
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		41.900	36.600	36.600	36.600	36.600
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.500	7.800	14.800	14.800	14.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	74.533	2.610	2.650	2.650	2.650	2.650
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Hochwasserschutzkonzept Umsetzung 2023 - 2025; Bewilligung 2024= 174.800 € - Mittelübertrag 97.500 €	72.433					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäude- (2024 + 5 %) und Maschinversicherungen Pumpwerke an der Saar	1.730	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Notstromaggregat TR -2227	370	410	450	450	450	450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	88.029	72.110	105.750	83.250	83.550	83.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 88.029	- 36.910	- 73.650	- 51.350	- 51.650	- 51.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 88.029	- 36.910	- 73.650	- 51.350	- 51.650	- 51.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 88.029	- 36.910	- 73.650	- 51.350	- 51.650	- 51.950
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 78.472	- 22.510	- 61.150	- 31.650	- 31.950	- 32.250
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		15.000	95.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5523 Hochwasserschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025 Pumpwerk Saarburg, Grundbach: automatisch räumender Rechen (80.000 €), Schrägpegel (10.000 €). Einrichtung automatische Übertragung Pegelstand (5.000 €)			95.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Neuveranschlagung: Hochwasserschutzkonzept		15.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000	95.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 15.000	- 95.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 78.472	- 37.510	- 156.150	- 31.650	- 31.950	- 32.250

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5523 Hochwasserschutz:

32171 Hochwasserpumpwerke

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 95.000				

Stellenplan 5523 Hochwasserschutz:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	0,05	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,07	0,07	0,23	0,23	0,23	0,23

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofswesen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Der Verbandsgemeinde obliegen im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO auch Verwaltungsaufgaben beim Bau und bei der Unterhaltung der gemeindlichen Friedhofsanlagen und beim gemeindlichen Bestattungswesen, insbesondere auch aus der Formulierung der Friedhofsordnungen und - gebührenregelungen und der Erhebung der Entgelte. Im Produkt ist der Aufwand für das eingesetzte Personal der Verwaltung und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen ausgewiesen.

Die Verbandsgemeinde hat darüber hinausvom Land als Träger des Ehrenfriedhofs Kastel-Staadt vertraglich die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Anlage übernommen. Vom Land wird der Verbandsgemeinde hierfür eine pauschale Zuweisung nach dem Gräbergesetz gewährt.

Bemerkung

mit Betrieb Ehrenfriedhof Kastel

Auftraggeber

Ortsgemeinden

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)

Beschlüsse

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	36.939	40.000	37.000	37.000	37.000	37.000
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Pauschalzahlung des Landes für die Pflege der Kriegsgräber auf dem Ehrenfriedhof	36.939	40.000	37.000	37.000	37.000	37.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.939	40.000	37.000	37.000	37.000	37.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	81.943	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	52.900					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.927					
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	10.851					
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	11.597					
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	80					
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		600	700	700	700	700
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	2.588	400	900	900	900	900
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.362	14.400	10.900	10.900	10.900	10.900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten	190	800	250	250	250	250

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
522310 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - eigene Eigenbetriebe ** Wasser-/Abwasserentgelte	269	700	250	250	250	250
523100 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.703	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	95	400	400	400	400	400
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.494	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.611	4.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen		400	600	900	900	900
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	600	900	900	900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	500	500	500	500	500	500
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge	500	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.805	16.300	13.600	13.900	13.900	13.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 56.866	23.700	23.400	23.100	23.100	23.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 56.866	23.700	23.400	23.100	23.100	23.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 59.193	- 57.000	- 24.900	- 25.100	- 25.100	- 26.100
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 116.059</u>	<u>- 33.300</u>	<u>- 1.500</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 3.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 113.084	- 31.900	700	500	500	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			9.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Aufsitzmäher mit Zubehör für den Ehrenfriedhof			9.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			9.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 9.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 113.084</u>	<u>- 31.900</u>	<u>- 8.300</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>- 500</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5530 Friedhofswesen:

12011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		9.000			

Maßnahmen 5530 Friedhofswesen:**12011 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.000				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5540	Naturschutz- und Landschaftspflege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
allgemeine Zielbeschreibungen des Natur- und Landschaftsschutzes; Natur- und Landschaftsschutzgebiete und geschützte Landschaftsbestandteile; Naturdenkmäler; Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen); Ausgleichsmaßnahmen; Aufforstungsmaßnahmen; Änderung der Bodennutzungsart		
Auftraggeber		
Europäische Union Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Naturschutzgesetze		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele: nachhaltiger und wirksamer angemessener Naturschutz		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5540 Naturschutz- und Landschaftspflege :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		14.500	12.000	10.200	10.200
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		14.500	12.000	10.200	10.200
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		14.500	12.000	10.200	10.200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.043	3.100	92.100	93.900	3.300
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	2.254	2.400	71.300	72.700	2.600
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	165	200	5.600	5.700	200
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	452	500	15.000	15.300	500
	506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	4		100	100	
	508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	68				
	508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	100				
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			100	100	
E11	Abschreibungen		16.400	12.800	10.100	10.100
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		5.700	2.400		
	533000 Abschreibung auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		10.000	10.000	10.000	10.000
	538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		700	400	100	100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.043	19.500	104.900	104.000	13.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5540 Naturschutz- und Landschaftspflege :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.043	- 5.000	- 92.900	- 93.800	- 3.200	- 3.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.043	- 5.000	- 92.900	- 93.800	- 3.200	- 3.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.043	- 5.000	- 92.900	- 93.800	- 3.200	- 3.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.874	- 3.100	- 92.100	- 93.900	- 3.300	- 3.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.874	- 3.100	- 92.100	- 93.900	- 3.300	- 3.400

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5540 Naturschutz- und Landschaftspflege :

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,05	0,05	1,05	1,05	0,05	0,05

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 41 | Finanzen/Verwaltung

Produkt	Bezeichnung
1148	Grundvermögen (Erwerb/Veräußerung)
1161	Haushalts- und Finanzplanung, Rechnungswesen, Schulden, Festsetzung und Erhebung der Steuern
1162	Zahlungsabwicklung (Kasse)
5350	Verbandsgemeindewerke
5551	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
5555	Verwaltung Jagd- und Fischereigenossenschaften

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 41 Finanzen/Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	679	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	694.794	683.500	801.000	801.000	801.000	801.000
E7	Sonstige laufende Erträge	178.733	160.800	160.800	160.800	160.800	160.800
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	874.207	846.300	963.800	963.800	963.800	963.800
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.956.093	2.177.000	2.239.400	2.353.700	2.399.400	2.446.300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.261	14.000	17.500	12.000	12.000	12.000
E11	Abschreibungen		10.900	10.200	8.900	4.600	4.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	33.388	46.300	48.550	48.550	48.550	48.550
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.004.742	2.248.200	2.315.650	2.423.150	2.464.550	2.511.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.130.535	- 1.401.900	- 1.351.850	- 1.459.350	- 1.500.750	- 1.547.550
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		9.100				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 9.100				
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.130.535	- 1.411.000	- 1.351.850	- 1.459.350	- 1.500.750	- 1.547.550
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.130.535	- 1.411.000	- 1.351.850	- 1.459.350	- 1.500.750	- 1.547.550
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.195.792	- 1.236.400	- 1.159.550	- 1.269.350	- 1.312.650	- 1.356.950
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		41.000	2.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		41.000	2.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 41.000	- 2.000			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.195.792	- 1.277.400	- 1.161.550	- 1.269.350	- 1.312.650	- 1.356.950
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	48.513.862					
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	50.300.242					
95.	Saldo	- 1.786.380					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1148	Grundvermögen (Erwerb/Veräußerung)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Erwerb und Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden einschließlich Flächen in Flurbereinigungs- und Umlegungsverfahren - Wertbestimmung, Verhandlung der Vertragsinhalte, Beschlussverfahren, Vertrags- und Zahlungsabwicklung - Für die Ortsgemeinden werden die Leistungen aufgrund und im Umfang der Übertragung nach § 68 GemO erbracht.

Auftraggeber

Verbandsgemeinderat, Ortsgemeinderäte, Verbandsversammlungen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Verträge

Zielgruppe

Grundstückseigentümer/-innen

Erwerbsinteressenten

Ziel

Sachziele:

Deckung des Flächenbedarfs und Veräußerung der entbehrlichen gemeindlichen Flächen, Vermarktung von Bauland

Qualitätsziele

Flächenerwerb und -veräußerung zu angemessenen Bedingungen und Preisen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1148 Grundvermögen (Erwerb/Veräußerung):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	155.094	180.500	189.700	192.600	196.300	200.100
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	16.442					
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	94.622	136.700	143.900	146.800	149.700	152.700
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	7.489	10.900	11.200	11.500	11.700	11.900
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	19.220	28.700	30.300	30.900	31.500	32.100
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	13.078					
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	112	200	200	200	200	200
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte						
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		500	800	800	800	800
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeistunden -Beamte	70					
508210 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit (ATZ) -Beschäftigte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	2.502	900	1.200	1.000	1.000	1.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeistunden -Beschäftigte	1.313	2.200	1.700	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	244	400	400	400	400	400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1148 Grundvermögen (Erwerb/Veräußerung):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger						
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	155.094	180.500	189.700	192.600	196.300	200.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 155.094	- 180.500	- 189.700	- 192.600	- 196.300	- 200.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 155.094	- 180.500	- 189.700	- 192.600	- 196.300	- 200.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 155.094</u>	<u>- 180.500</u>	<u>- 189.700</u>	<u>- 192.600</u>	<u>- 196.300</u>	<u>- 200.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 156.641	- 176.900	- 186.000	- 189.800	- 193.500	- 197.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 156.641</u>	<u>- 176.900</u>	<u>- 186.000</u>	<u>- 189.800</u>	<u>- 193.500</u>	<u>- 197.300</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1148 Grundvermögen (Erwerb/Veräußerung):

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,33	2,33	2,33	2,33	2,33	2,33

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1161	Haushalts- und Finanzplanung, Rechnungswesen, Schulden, Festsetzung und Erhebung der Steuern	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

- Haushalts- und Finanzplanung, Finanzausgleich, Verwaltung von Geld- und Kapitalvermögen, Darlehensaufnahme und -verwaltung, Finanz- und Anlagenbuchhaltung, Rechnungsabschluss, Bilanzierung, Angelegenheiten der Gemeinden als Steuerschuldnerin
- Festsetzung und Erhebung der Steuern einschließlich Stundung, Erlass und Niederschlagung
Für die Ortsgemeinden werden die Leistungen aufgrund und im Rahmen der Übertragung nach § 68 GemO erbracht.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Verbandsgemeinderat, Ortsgemeinderäte, Verbandsversammlungen
Bundesrepublik Deutschland

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)
Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)
Beschlüsse der Gremien
Abgabenordnung
Gewerbsteuergesetz
Grundsteuergesetz
Haushaltssatzung
Kommunalabgabengesetz
diverse Bundes- und Landesgesetze

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Gremien
Mitarbeiter/-innen
Alle Abgabepflichtigen

Ziel

Sachziele:

Abgabenerhebung nach gesetzlichen Vorgaben
Finanzverwaltung nach Vorgaben des Gesetzgebers und der Gremien

Qualitätsziele

Finanzverwaltung unter weitestmöglicher Umsetzung der Vorgaben und Nutzung der Möglichkeiten zur Optimierung der Haushalts- und Finanzlage der verwalteten Gemeinden
vollständige, rechtmäßige und termingerechte Abgabenerhebung unter Begrenzung auf den notwendigen Aufwand, adressatenfreundliche Gestaltung und Abwicklung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1161 Haushalts- und Finanzplanung, Rechnungswesen, Schulden, Festsetzung und Erhebung der Steuern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.068.709	1.129.000	1.172.900	1.268.200	1.292.600	1.317.600
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge und Sonderzahlungen	59.346	75.400	84.500	86.200	87.900	89.600
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	704.288	693.000	706.900	778.400	794.000	809.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1161 Haushalts- und Finanzplanung, Rechnungswesen, Schulden, Festsetzung und Erhebung der Steuern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	54.630	55.500	55.200	60.800	62.000	63.300
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	142.818	145.600	148.600	163.600	166.900	170.200
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen -Beamte	29.037	4.800	5.800	5.900	6.100	6.200
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	696	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100
507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte		24.700	22.800	23.300	23.700	24.200
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte	2.134	800	1.500	1.000	1.000	1.000
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte	3.779	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
508210 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit (ATZ) -Beschäftigte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	12.422	3.500	5.700	5.000	5.000	5.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	59.163	25.200	39.200	39.000	39.000	39.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	397	2.200	2.000	2.200	2.200	2.300
515110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Versorgungsempfänger		50.000	48.200	49.200	50.200	51.200
516110 Aufwand aus der Bildung von Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger		46.100	49.500	50.500	51.500	52.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.328	1.500	7.000	1.500	1.500	1.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** ###Jahreshauptveranlagung Abgaben (insbesondere Grundsteuer mit Nebenabgaben, Hundesteuer, Vergütungssteuer) - OSK	7.328	1.500	7.000	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.076.037	1.130.500	1.179.900	1.269.700	1.294.100	1.319.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.076.037	- 1.130.500	- 1.179.900	- 1.269.700	- 1.294.100	- 1.319.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.076.037	- 1.130.500	- 1.179.900	- 1.269.700	- 1.294.100	- 1.319.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.076.037</u>	<u>- 1.130.500</u>	<u>- 1.179.900</u>	<u>- 1.269.700</u>	<u>- 1.294.100</u>	<u>- 1.319.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.017.784	- 979.000	- 1.011.000	- 1.099.700	- 1.121.700	- 1.144.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.017.784</u>	<u>- 979.000</u>	<u>- 1.011.000</u>	<u>- 1.099.700</u>	<u>- 1.121.700</u>	<u>- 1.144.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1161 Haushalts- und Finanzplanung, Rechnungswesen, Schulden, Festsetzung und Erhebung der Steuern:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Beamte	Anz.	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
tariflich Beschäftigte	Anz.	11,97	11,97	12,58	12,58	12,58	12,58

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung (Kasse)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Zahlungsabwicklung mit Kreditoren- und Debitorenbuchhaltung, Verwaltung der Geldbestände, Liquiditätsplanung, Tages- und Jahresabstimmung der Finanzrechnung, Buchführung mit Jahresabschluss, Vollstreckung und Verwahrung - Die Kasse der Verbandsgemeinde bildet nach § 68 GemO mit den Kassen der Ortsgemeinden eine einheitliche Kasse. Die Leistungen der Verbandsgemeinde für die Ortsgemeinden werden aufgrund und im Rahmen dieser Übertragung erbracht.

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz
Verbandsgemeinderat, Ortsgemeinderäte, Verbandsversammlungen
Bürgermeister

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)
Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)
Landesverwaltungsvollstreckungsgesetz (LVvVG) i.V.m. Spezialgesetzen

Zielgruppe

Zahlungspflichtige/-empfänger

Ziel

Sachziele:

ordnungsgemäße, vollständige und zügige Abwicklung der Ein- und Auszahlungen, exakte Liquiditätsdispositionen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Kasse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Kostenerstattung für die Festsetzung und Einziehung der Beiträge an die Landwirtschaftskammer, nach dem Absatzförderungsgesetz für Wein, zur Wiederaufbaukasse der rhld.-pf. Weinbaugebiete und der Flächenabgaben an den Weinfonds						
E7 Sonstige laufende Erträge	168.324	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	168.324	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
** Mahngebühren, Säumniszuschläge Erstattung von Einziehungs- und Vollstreckungskosten						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	171.024	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	419.253	488.700	455.100	462.900	472.100	481.600
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		100				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	325.611	373.500	348.700	355.600	362.800	370.000
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	24.878	30.900	27.200	27.800	28.300	28.900
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	68.336	78.500	73.400	74.800	76.300	77.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Kasse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	426	500	500	500	500	600
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		2.000	1.900	1.000	1.000	1.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte		1.800	2.200	2.000	2.000	2.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	3	1.300	1.100	1.100	1.100	1.100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89		500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto			500	500	500	500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	89					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	27.101	26.100	32.600	32.600	32.600	32.600
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** Dienst-/ Schutzkleidung Vollstreckung			1.500	1.500	1.500	1.500
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** Sicherungsmaßnahmen (Grundbucheinträge u.a.), Rechtsberatung		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
563700 Bankgebühren	21.578	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** 1) Münzgeldabgabe, 2) Schuldnerlisten; 3) Gebühren Zahlungsdienstleister Paypal 4) Umsetzung OZG - E-Payment-System "GiroCheckout" u.a.;	5.443	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Fachverband Kommunalkassen u. Fachgruppe Vollstreckungsbeamte	80	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	446.443	514.800	488.200	496.000	505.200	514.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 275.419	- 361.800	- 335.200	- 343.000	- 352.200	- 361.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 275.419	- 361.800	- 335.200	- 343.000	- 352.200	- 361.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 275.419</u>	<u>- 361.800</u>	<u>- 335.200</u>	<u>- 343.000</u>	<u>- 352.200</u>	<u>- 361.700</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 304.320	- 357.900	- 331.000	- 339.900	- 349.100	- 358.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 304.320</u>	<u>- 357.900</u>	<u>- 331.000</u>	<u>- 339.900</u>	<u>- 349.100</u>	<u>- 358.600</u>
92. Saldo						
93. Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	48.513.862					
694502 Einzahlungen Zahlweg 102 (325); (Girokonto Volksbank Trier eG, IBAN DE84 5856 0103 0002 7010 03)	71.925					
695202 Einzahlungen Zahlweg 102; (Girokonto Volksbank Trier eG, IBAN DE84 5856 0103 0002 7010 03)	7.376					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Kasse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
695203 Einzahlungen Zahlweg 103; (Girokonto Sparkasse Trier, IBAN: DE39 5855 0130 0070 0070 00)	4.989.240					
695205 Einzahlungen Zahlweg 003 (Kell); (Girokonto Sparkasse Trier, IBAN: DE54 5855 0130 0008 4602 30)	2.777.241					
695209 Einzahlungen Zahlweg 109 (Girokonto Postbank Ludwigshafen, IBAN: DE81 5451 0067 0216 9006 74)	531					
696443 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Freudenburg (174)	905.742					
696449 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Ockfen (174)	10.207					
696461 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Ayl (374)	218.735					
696462 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Fisch (374)	98.050					
696463 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Freudenburg (374)	592.370					
696470 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Palzem (374)	346.789					
696475 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Wincheringen (374)	596.193					
696483 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse laufendes Verrechnungskonto für Zweckverbände - Zweckverband Friedhof Hentern (Kell 374)	192					
696486 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse laufendes Verrechnungskonto für Zweckverbände - FZV Obermosel (374)	276.686					
696502 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Greimerath (174)	579.662					
696506 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Lampaden (174)	162.483					
696515 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Greimerath (374)	240.240					
696516 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Heddert (374)	30.102					
696518 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Kell am See (374)	840.854					
696521 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Paschel (374)	15.883					
696522 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Schillingen (374)	7.019					
696524 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Vierherrenborn (374)	3.780					
696525 Einzahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Waldweiler (374)	206.542					
699102 AH-Mandant	6.459					
699201 Einzahlung Verwahrgeldkonto	25.851.255					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Kasse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
699202 Einzahlung Vorschussgelder (179101)	9.678.307					
94. Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	50.300.242					
795201 Auszahlungen Barkasse Zahlweg 001	423					
795208 Auszahlungen Zahlweg 120 (Girokonto Sparkasse Trier, IBAN: DE78 5855 0130 0001 1333 88)	0					
795221 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven; Festgeld Sparkasse; Zahlweg 121	9.000.000					
796301 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für eigenes Sondervermögen - Wasserwerk (173)	705.853					
796311 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für eigenes Sondervermögen - Wasserwerk (373)	1.180.618					
796312 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für eigenes Sondervermögen - Abwasserwerk (373)	657.109					
796447 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Mannebach (174)	52.873					
796448 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Merzkirchen (174)	149.611					
796453 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Taben-Rodt (174)	99.292					
796456 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - Stadt Saarburg (174)	995.930					
796464 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Irsch (374)	179.709					
796465 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Kastel-Staadt (374)	32.486					
796466 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Kirf (374)	102.528					
796471 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Schoden (374)	202.683					
796472 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Serrig (374)	502.134					
796474 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Trassem (374)	118.859					
796504 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Hentern (174)	11.956					
796507 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Mandern (174)	207.055					
796510 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Schömerich (174)	5.161					
796514 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Baldringen (374)	14.089					
796520 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Mandern (374)	491.817					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Kasse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
796526 Auszahlungen i.R.d. Einheitskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände - OG Zerf (374)	104.835					
799200 treuhänderische Gelder	11.686					
799201 Auszahlung Verwahrgeldkonto	25.787.162					
799202 Auszahlung Vorschussgelder (179101)	9.686.372					
95. Saldo	- 1.786.380					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 1162 Zahlungsabwicklung (Kasse):

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	7,15	7,15	6,46	6,46	6,46	6,46

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5350	Verbandsgemeindewerke	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	535	Kombinierte Versorgung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Die Aufgabe der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung im Versorgungs- bzw. Entsorgungsgebiet der Verbandsgemeinde hat diese den Verbandsgemeindewerken in Form des Eigenbetriebs übertragen. Dieser ist nach der Fusion bis auf weiteres in die Betriebszweige Wasser und Abwasser jeweils mit den Teilbereichen Kell und Saarburg übertragen. Einige Verwaltungsaufgaben des Eigenbetriebs insbesondere im Bereich der zentralen Dienste werden von der Verbandsgemeindeverwaltung erledigt. - Im Produkt ist der Aufwand für das eingesetzte Personal und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen und die entsprechende Erstattung des Eigenbetriebs ausgewiesen.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinde, Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Eigenbetrieb		
Ziel		
Sachziele:		
Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5350 Verbandsgemeindewerke:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442310 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben</i> <i>** Verwaltungskostenbeitrag (Personal- und Sachkosten) Verbandsgemeindewerke; Personalkostenerstattung an die VG-Werke Produkt 1163</i>	464.625 464.625	455.000 455.000	480.000 480.000	480.000 480.000	480.000 480.000	480.000 480.000	480.000 480.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	464.625	455.000	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit							
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	464.625	455.000	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen 573120 <i>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an eigenes Sondervermögen (Verlustübernahme AÖR Energieprojekte)</i> <i>** Anteil der VG an den ausgabewirksamen Verlusten der AÖR Energieprojekte Kell am See des Wirtschaftsjahres 2023 (Restabwicklung)</i>		9.100 9.100					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 9.100					
E20 Ordentliches Ergebnis	464.625	445.900	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	464.625	445.900	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5350 Verbandsgemeindewerke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	389.740	445.900	480.000	480.000	480.000	480.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	389.740	445.900	480.000	480.000	480.000	480.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Im Produkt 5551 wird der Aufwand für das Verwaltungspersonal und die Verwaltungseinrichtungen für die im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO wahrgenommene Verwaltung der forstlichen Angelegenheiten der Ortsgemeinden ausgewiesen. - Aufgrund der zwischen der in Vorjahren zwischen der Verbandsgemeinde saarburg und den Gemeinden des Verbandsgemeindebezirks Saarburg vertraglich vereinbarten Anstellung der Forstwirte durch die Verbandsgemeinde werden darüber hinaus die Bezüge der betreffenden Forstwirte durch und der Sachaufwand für diese über den Verbandsgemeindehaushalt abgewickelt und durch die Waldbesitzer entsprechend des Einsatzes der Forstwirte erstattet. Die Vereinbarung zwischen Verbandsgemeinde und den Gemeinden des früheren Verbandsgemeindebezirks Saarburg schreibt die Aufwandsdeckung für die Verbandsgemeinde verbindlich vor.

Ziel

Sachziele:

Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.206	194.500	287.000	287.000	287.000	287.000
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land	135.511	125.000	130.000	130.000	130.000	130.000
** Erstattung für Forstwirteeinsatz						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	54.941	55.000	120.000	120.000	120.000	120.000
** Erstattung für Forstwirteeinsatz						
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	6.930	7.500	30.000	30.000	30.000	30.000
** Erstattung für Forstwirteeinsatz + 1.000 €						
Verwaltungskostenerstattung Forstzweckverband Obermosel						
442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	150					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	674	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
** Erstattung für Forstwirteeinsatz						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	198.206	194.500	287.000	287.000	287.000	287.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	253.927	287.500	325.600	331.900	338.400	345.100
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	196.908	217.700	246.200	251.100	256.100	261.300
** Verwaltungspersonal u. Forstwirte - Aufwand Forstwirte 2025 insgesamt 194.500 €						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	13.772	17.300	19.200	19.600	20.000	20.400
** Verwaltungspersonal u. Forstwirte - Aufwand Forstwirte 2025 insgesamt 15.210 €						
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	40.796	47.800	55.200	56.300	57.400	58.500
** Verwaltungspersonal u. Forstwirte - Aufwand Forstwirte 2025 insgesamt 44.290 €						
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	234	500	500	500	500	500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		400	300	300	300	300
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		400	200	200	200	200
508210 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit (ATZ) -Beschäftigte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte		1.900	2.100	2.000	2.000	2.000
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	1.907	600	1.000	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	310	900	900	900	900	900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.702	12.500	10.000	10.000	10.000	10.000
523520 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Kraftstoff / Energie ** Betriebsfahrzeuge der Forstwirte	3.462	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523590 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung Sonstiges ** Betriebsfahrzeug der Forstwirte; VG-20 und VG-23	2.490	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	131					
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	230	1.500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** insbesondere Sonderkraftstoff für Motorsägen der Forstwirte	190	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	145					
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	53					
E11 Abschreibungen		10.900	10.200	8.900	4.600	4.500
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		10.900	10.200	8.900	4.600	4.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.724	9.450	8.200	8.200	8.200	8.200
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.099	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebliche Untersuchungen) ** Sicherheitstraining, arbeitsmedizinische Untersuchung Baumsteiger		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** insbesondere Schutzausrüstung	960	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563400 Telefon, Datenübertragungskosten u.a. ** Mobiltelefongebühren Rettungskette Forst	63	100	100	100	100	100
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges			200	200	200	200
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Betriebsfahrzeug SAB-VG-20 ; Waldarbeiterschutzwagen SAB-VG-21; VG - 23 ; SAB - VG - 200	1.403	1.600	2.600	2.600	2.600	2.600
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Fachbeirat "Forst und Jagd" (1/2 siehe auch Leistung 5555) 750 €; Kreiswaldbauverein 50 €; Beitrag Forstevier Rheinland-Pfalz Saarland e.V. 35 €	845	850	850	850	850	850
568200 Kraftfahrzeugsteuer ** Betriebsfahrzeuge und Waldarbeiterschutzwagen	355	400	450	450	450	450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	265.353	320.350	354.000	359.000	361.200	367.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 67.147	- 125.850	- 67.000	- 72.000	- 74.200	- 80.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 67.147	- 125.850	- 67.000	- 72.000	- 74.200	- 80.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 67.147</u>	<u>- 125.850</u>	<u>- 67.000</u>	<u>- 72.000</u>	<u>- 74.200</u>	<u>- 80.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 81.964	- 111.650	- 53.200	- 59.600	- 66.100	- 72.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		41.000	2.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		40.000				
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2025: vorsorglicher Ansatz		1.000	2.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		41.000	2.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 41.000	- 2.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 81.964</u>	<u>- 152.650</u>	<u>- 55.200</u>	<u>- 59.600</u>	<u>- 66.100</u>	<u>- 72.800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5551 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

41140 Einsatz Forstwirte- Geräte, Fahrzeuge

	Ansatz des Haushalts- jahres 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000				

Stellenplan 5551 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	3,93	3,93	3,93	3,93	3,93	3,93

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5555	Verwaltung Jagd- und Fischereigenossenschaften	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Insgesamt 25 Jagdgenossenschaften im Verbandsgemeindebezirk haben die Verwaltung ihrer Angelegenheiten mit der Befugnis zur zweckgebundenen Verwendung des Reinertrages insbesondere für den Ausbau und die Unterhaltung von Wirtschafts- und Waldwegen gemäß § 7 Abs. 5 des Landesjagdgesetzes an die jeweilige Ortsgemeinde bzw. die Stadt Saarburg übertragen. Der Verbandsgemeindeverwaltung obliegt im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO die Führung dieser Verwaltungsgeschäfte. Diese beinhalten insbesondere den Aufbau und die Pflege der Genossenschaftssatzungen, der Übertragungsvereinbarungen und der Jagdkataster, die Vorbereitung, Einladung und Durchführung der Genossenschaftsversammlungen und Vorstandssitzungen, die Abwicklung der Verpachtungen einschließlich der Vertragserarbeitung, die Verwaltung der Pächterlöse einschließlich der Pachtanpassungen aufgrund Gleitklauseln, die Bearbeitung eventueller Erlösauszahlungsanträge, die Erklärungen zur Jagdsteuer, die notwendige Kommunikation mit den verschiedenen Behörden und anderen Stellen u.a.m. - Diese Verwaltungsgeschäfte sind aufgrund der Übertragung durch § 68 GemO durch die Verbandsgemeindeverwaltung zu führen. Für die Geschäftsführung dieser Sonderrechnungen wird durch die Verbandsgemeinde ein Verwaltungskostenbeitrag erhoben. - In gleicher Weise führt die Verbandsgemeindeverwaltung die Geschäfte der Fischereigenossenschaften Kell und Saarburg. Diese haben die Verwaltung ihrer Angelegenheiten unter zweckgebundener Überlassung des Reinerlöses an die Verbandsgemeinde übertragen. - Im Produkt ist der Aufwand für das für diese Verwaltungstätigkeit eingesetzte Personal und die notwendigen Verwaltungseinrichtungen und das Aufkommen der Verwaltungskostenbeiträge ausgewiesen.

Auftraggeber

Verbandsgemeinderat
Ortsgemeinden

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Gemeindeordnung (GemO)

Zielgruppe

Ortsgemeinden
Jagdgenossenschaften, Fischereigenossenschaften

Ziel

Sachziele:

Erfüllung der übertragenen Verwaltungsaufgaben

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5555 Verwaltung Jagd- und Fischereigenossenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	679	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen -Sonstige	679	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Gebühren/ Kostenfestsetzung Wildschadensverfahren einschl. Schätzer (Kto. 562590)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.264	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	29.264	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
** Kostenerstattung der Ortsgemeinden für die Verwaltung der Jagdgenossenschaften						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen						
E7 Sonstige laufende Erträge	10.409	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
462800 Fischereipacht	10.409	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	40.353	43.800	43.800	43.800	43.800	43.800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	59.110	91.300	96.100	98.100	100.000	101.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5555 Verwaltung Jagd- und Fischereigenossenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzulagen	43.959	69.400	73.000	74.500	76.000	77.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.503	5.600	5.700	5.800	5.900	6.000
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Beschäftigte	9.377	14.600	15.300	15.700	16.000	16.300
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	69	100	100	100	100	100
508120 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beamte		200	200	200	200	200
508130 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beamte		200	100	100	100	100
508210 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit (ATZ) -Beschäftigte						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	1.241	300	500	500	500	500
508230 Zuführungen zu Rückstellungen für Über-, Gleitzeit- und Freizeitstunden -Beschäftigte	960	700	900	900	900	900
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1	200	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.142					
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.142					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.563	10.750	7.750	7.750	7.750	7.750
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** u.a. Weiterleitung Vergütung Wildschadensschätzer (Erstattung s. 431900)	35	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstiges ** Digitalisierung Jagdbezirkskarten und Erstellung Datenbanken für Jagdkataster	433	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Fachbeirat "Forst und Jagd" (1/2 siehe auch Produkt 5551 - Forstwirtschaft)	750	750	750	750	750	750
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren) ** Auszahlung Fischereipachtanteile	344	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61.815	102.050	103.850	105.850	107.750	109.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.462	- 58.250	- 60.050	- 62.050	- 63.950	- 65.850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 21.462	- 58.250	- 60.050	- 62.050	- 63.950	- 65.850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 21.462</u>	<u>- 58.250</u>	<u>- 60.050</u>	<u>- 62.050</u>	<u>- 63.950</u>	<u>- 65.850</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.824	- 56.850	- 58.350	- 60.350	- 62.250	- 64.150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 24.824</u>	<u>- 56.850</u>	<u>- 58.350</u>	<u>- 60.350</u>	<u>- 62.250</u>	<u>- 64.150</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 5555 Verwaltung Jagd- und Fischereigenossenschaften:

Stelle	Einh.	30.06.2024	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,37	1,37	1,37	1,37	1,37	1,37

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 6 | Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6261	Energieprojekte Mosel-Saar-Hochwald AÖR
6262	Holzvermarktung Rheinland-Pfalz Südwest GmbH
9999	Nicht zugeordnete Produkte u. Kostenstellen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	490.818	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.921.508	18.382.624	19.465.136	19.679.801	19.972.396	20.436.130
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.412.326	18.532.624	19.665.136	19.879.801	20.172.396	20.636.130
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	198.844	178.900	278.000	278.000	278.000	278.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.686	1.000	310	310	310	310
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	204.530	179.900	278.310	278.310	278.310	278.310
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.207.797	18.352.724	19.386.826	19.601.491	19.894.086	20.357.820
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	453.280	101.100	265.300	212.800	212.900	212.900
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	529.741	409.100	745.200	1.166.480	1.324.900	1.512.600
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 76.462	- 308.000	- 479.900	- 953.680	- 1.112.000	- 1.299.700
E20	Ordentliches Ergebnis	18.131.335	18.044.724	18.906.926	18.647.811	18.782.086	19.058.120
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	18.131.335	18.044.724	18.906.926	18.647.811	18.782.086	19.058.120
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	155.805	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	18.348.460	18.382.624	19.465.136	19.679.801	19.972.396	20.436.130
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	- 211					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.504.054	18.532.624	19.665.136	19.879.801	20.172.396	20.636.130
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt VG Saarburg-Kell

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	198.844	178.900	278.000	278.000	278.000	278.000
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	5.686	1.000	310	310	310	310
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	204.530	179.900	278.310	278.310	278.310	278.310
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.299.525	18.352.724	19.386.826	19.601.491	19.894.086	20.357.820
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	359.022	101.100	265.300	212.800	212.900	212.900
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	466.998	409.100	745.200	1.166.480	1.324.900	1.512.600
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 107.976	- 308.000	- 479.900	- 953.680	- 1.112.000	- 1.299.700
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.191.548	18.044.724	18.906.926	18.647.811	18.782.086	19.058.120
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.191.548	18.044.724	18.906.926	18.647.811	18.782.086	19.058.120
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	18.191.548	18.044.724	18.906.926	18.647.811	18.782.086	19.058.120
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	1.621.707	7.400.920	6.398.724	6.687.600	5.656.500	11.458.650
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	3.025.598	966.200	971.600	1.188.000	1.176.100	1.210.100
95.	Saldo	- 1.403.891	6.434.720	5.427.124	5.499.600	4.480.400	10.248.550

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Vergnügungssteuer, Schlüsselzuweisungen, Verbandsgemeindeumlage, Umlage Fonds "Deutsche Einheit", Kreisumlage

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz

Verbandsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Vergnügungssteuersatzung

Gemeindeordnung (GemO)

Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG)

Haushaltssatzung

Zielgruppe

Verbandsgemeinde

Produkte des Haushaltes

Ziel

Sachziele:

zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	490.818	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
403100 Vergnügungssteuer	490.818	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.921.508	18.382.624	19.465.136	19.679.801	19.972.396	20.436.130
411120 Schlüsselzuweisungen B	3.025.234	3.275.284	3.771.906	3.771.906	3.771.906	3.771.906
411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	462.429	416.000	616.848	616.848	616.848	616.848
413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		300.000				
** Sonderzahlung für Aufnahme ukrainischer Vertriebener						
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 426.952					
416200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (VG-Umlage)	14.860.797	14.391.340	15.076.383	15.291.047	15.583.642	16.047.376
** Verbandsgemeindeumlage bei einem Umlagesatz von 36,5 % für die Gemeinden der ehem. VG Saarburg und einem Umlagesatz von 38 % für die Gemeinden der ehem. VG Kell am See und Umlagegrundlagen von insgesamt 40.814.807 €						
Anteil Einnahme Windkraft 5710 - 414430/ 541430 - Senkung der VG-Umlage für die am Solidarpakt beteiligten Kommunen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.412.326	18.532.624	19.665.136	19.879.801	20.172.396	20.636.130
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	198.844	178.900	278.000	278.000	278.000	278.000
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** Kreisumlage bei 45,0 % der Umlagegrundlage rd. 17.000 €	198.844	178.900	278.000	278.000	278.000	278.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	198.844	178.900	278.000	278.000	278.000	278.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.213.482	18.353.724	19.387.136	19.601.801	19.894.396	20.358.130
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	18.213.482	18.353.724	19.387.136	19.601.801	19.894.396	20.358.130
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>18.213.482</u>	<u>18.353.724</u>	<u>19.387.136</u>	<u>19.601.801</u>	<u>19.894.396</u>	<u>20.358.130</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.305.421	18.353.724	19.387.136	19.601.801	19.894.396	20.358.130
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>18.305.421</u>	<u>18.353.724</u>	<u>19.387.136</u>	<u>19.601.801</u>	<u>19.894.396</u>	<u>20.358.130</u>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025

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 :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Aufnahme und Tilgung von Krediten - Zinserträge und -aufwendungen / -einzahlungen und -auszahlungen - Tilgungsleistungen		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Verträge		
Zielgruppe		
Produkte des Haushaltes Verbandsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel		

Ergebnishaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	418.103	95.100	265.300	212.800	212.900	212.900
471311 Zinserträge von Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben - für Liquiditätskredite	10.240	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität	301.158	80.000	10.000	10.000	10.000	10.000
471520 Zinserträge von Sparkassen	101.166					
471521 Zinserträge von Sparkassen - Liquidität			250.000	200.000	200.000	200.000
478000 Zinserträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Voba-Anteil)	3					
479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	5.210	5.100	4.300	1.800	1.900	1.900
479551 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für liquide Mittel (inländischer Geldmarkt)	299					
479990 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	27					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	529.741	409.100	745.200	1.166.480	1.324.900	1.512.600
573101 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an eigene Eigenbetriebe; Liquidität	20.886		20.000	20.000	20.000	20.000
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	194.792		150.000	150.000	150.000	150.000
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** für Investitionskredite	218.494	319.000	453.400	866.080	1.032.400	1.227.000

Ergebnishaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
575111 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken; Liquidität	25.316	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** für Investitionskredite	15.263	9.800	29.700	33.400	32.300	30.300
575121 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen; Liquidität	5.309	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken ** für Investitionskredite	36.776	29.800	29.800	25.900	21.200	18.300
575190 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute ** für Investitionskredite	12.824	10.500	27.000	35.800	33.700	31.700
579300 Kreditbeschaffungskosten	81		300	300	300	300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 111.638	- 314.000	- 479.900	- 953.680	- 1.112.000	- 1.299.700
E20 Ordentliches Ergebnis	- 111.638	- 314.000	- 479.900	- 953.680	- 1.112.000	- 1.299.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 111.638	- 314.000	- 479.900	- 953.680	- 1.112.000	- 1.299.700
92. Saldo						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	- 211					
668000 Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 211					
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 211					
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 211					
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	353.455	95.100	265.300	212.800	212.900	212.900
671311 Zinseinzahlungen von Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben - für Liquiditätskredite	12.460	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	241.290	80.000	10.000	10.000	10.000	10.000
671520 Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	94.166					
671521 Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen - Liquidität			250.000	200.000	200.000	200.000
678000 Zinserträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Voba-Anteil)	3					
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	5.210	5.100	4.300	1.800	1.900	1.900
679551 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für liquide Mittel (inländischer Geldmarkt)	299					
679990 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen -Sonstige	27					
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	466.998	409.100	745.200	1.166.480	1.324.900	1.512.600

Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
773101 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an eigene Eigenbetriebe; Liquidität	16.074		20.000	20.000	20.000	20.000
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	139.478		150.000	150.000	150.000	150.000
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** für Investitionskredite	218.604	319.000	453.400	866.080	1.032.400	1.227.000
775111 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzausz. an inländische Kreditinstitute - an Banken; Liquidität	25.316	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** für Investitionskredite	15.263	9.800	29.700	33.400	32.300	30.300
775121 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzausz. an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen; Liquidität	5.309	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken ** für Investitionskredite	31.677	29.800	29.800	25.900	21.200	18.300
775190 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - Sonstige ** für Investitionskredite	13.677	10.500	27.000	35.800	33.700	31.700
779300 Kreditbeschaffungskosten	1.600		300	300	300	300
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 113.543	- 314.000	- 479.900	- 953.680	- 1.112.000	- 1.299.700
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 113.754	- 314.000	- 479.900	- 953.680	- 1.112.000	- 1.299.700
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 113.754	- 314.000	- 479.900	- 953.680	- 1.112.000	- 1.299.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 113.754	- 314.000	- 479.900	- 953.680	- 1.112.000	- 1.299.700
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	1.621.707	7.400.920	6.398.724	6.687.600	5.656.500	11.458.650
692453 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Neuveranschlagung 2025		7.400.920	6.398.724	6.687.600	5.656.500	11.458.650
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.621.707					
F36 Tilgung von Investitionskrediten	3.025.598	966.200	971.600	1.188.000	1.176.100	1.210.100
792451 Tilgung von Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) ** Neuveranschlagung 2025		61.700	100.500	347.500	476.300	618.500
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	3.025.598	904.500	871.100	840.500	699.800	591.600
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 1.403.891	6.434.720	5.427.124	5.499.600	4.480.400	10.248.550
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)						

Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 1.403.891	6.434.720	5.427.124	5.499.600	4.480.400	10.248.550
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 1.403.891	6.434.720	5.427.124	5.499.600	4.480.400	10.248.550
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.139.352	- 1.280.200	- 1.451.500	- 2.141.680	- 2.288.100	- 2.509.800
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.517.645	6.120.720	4.947.224	4.545.920	3.368.400	8.948.850
92. Saldo						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6261	Energieprojekte Mosel-Saar-Hochwald AÖR	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe :	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Die Verbandsgemeinde Saarburg ist auf Grundlage des Beschlusses des Verbandsgemeinderates mit einem Geschäftsanteil von 10 % an der Solarpark Saarburg GmbH beteiligt. Bei einem Stammkapital von 25.000 € beträgt die Kapitaleinlage der Verbandsgemeinde 2.500 € und der Anteil an der Kapitalrücklage aktuell 83.000 €. Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und der Betrieb von Solaranlagen sowie die Erzeugung, die Einspeisung von und der Handel mit solarem Strom. Wesentliche Betätigung ist aktuell der Betrieb des Solarkraftwerks auf dem Gelände des ehemaligen Truppenübungsplatzes angrenzend an den ehemaligen Schießplatz.		
Bemerkung		
ehem. Anteile Solarpark Saarburg GmbH		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Erzeugung erneuerbarer Energien		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6261 Energieprojekte Mosel-Saar-Hochwald AÖR:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.686	1.000	310	310	310	310
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	119					
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen			310	310	310	310
567900 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - Sonstige	5.567	1.000				
** Kapitalertragssteuer						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.686	1.000	310	310	310	310
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.686	- 1.000	- 310	- 310	- 310	- 310
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	35.177	6.000				
479990 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	35.177	6.000				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	35.177	6.000				
E20 Ordentliches Ergebnis	29.491	5.000	- 310	- 310	- 310	- 310
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	29.491	5.000	- 310	- 310	- 310	- 310
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 119	5.000	- 310	- 310	- 310	- 310
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 119	5.000	- 310	- 310	- 310	- 310

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan

Stellenplan Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (6) Zentrale Finanzdienstleistungen						
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	08 TVöD		0,000	0,000	0,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (6)</i>			0,000	0,000	0,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (6)			0,000	0,000	0,000	
Teilhaushalt: (11) Zentrale Dienste						
Beamte						
Beigeordneter mit eig. Geschäftsbereich	B2 LBesG		1,000	1,000	1,000	
Bürgermeister	B 5 LBesG		1,000	1,000	1,000	
VG-Oberverwaltungsrat	A 14 LBesG		0,000	0,600	0,600	
Verbandsgemeinde-Amtfrau	A 11 LBesG		0,030	0,030	0,030	
Verbandsgemeinde-Oberinspektor/in	A 10 LBesG		0,000	1,000	1,000	
VG-Amtsrat	A 12 LBesG		1,000	1,000	1,000	
VG-Inspektor/in	A 09 LBesG		1,000	0,000	0,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (11)			4,030	4,630	4,630	
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	14 TVöD		0,600	0,000	0,000	einschl. Zulage zur EG 15 TVöD
Beschäftigte/r	05 TVöD		0,500	0,000	0,000	
Beschäftigte/r	06 TVöD		2,470	2,470	2,470	
Beschäftigte/r	07 TVöD		1,600	1,600	1,600	
Beschäftigte/r	08 TVöD		1,038	1,038	1,038	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		2,500	2,500	2,500	
Beschäftigte/r	10 TVöD		0,256	0,256	0,256	
Beschäftigte/r	11 TVöD		1,000	1,000	1,000	

Stellenplan Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (11)			9,964	8,864	8,864	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (11)			13,994	13,494	13,494	
Teilhaushalt: (12) Organisation, Personal, Zentrale Dienste						
Beamte						
Drittes Einstiegsamt						
Beamtenanwärter/in - Beamte(r) auf Widerruf	Anwärterbezü	III	2,000	0,000	0,000	
Verbandsgemeinde-Amtfrau	A 11 LBesG		1,000	0,900	0,900	
Verbandsgemeinde-Sekretär	A 6 LBesG		0,000	1,000	1,000	
VG-Oberverwaltungsrat	A 14 LBesG		0,000	0,400	0,400	
VG-Inspektor/in	A 09 LBesG		3,000	3,000	3,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (12)			4,000	5,300	5,300	
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	14 TVöD		0,400	0,000	0,000	einschl. Zulage zur EG 15 TVöD
Beschäftigte/r	05 TVöD		4,710	3,920	3,920	
Beschäftigte/r	06 TVöD		2,500	1,500	1,500	
Beschäftigte/r	07 TVöD		1,900	2,900	2,900	
Beschäftigte/r	08 TVöD		4,884	3,884	3,884	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		0,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		1,000	1,000	1,000	Bis 28.02.25 Förderung über LEADER
Beschäftigte/r	09 b TVöD		3,000	3,000	3,000	
Beschäftigte/r	10 TVöD		3,000	3,000	3,000	
Beschäftigte/r	11 TVöD		2,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	13 TVöD		1,000	1,000	1,000	
EDV-Fachkraft/Administrator	11 TVöD		1,000	1,000	1,000	
EDV-Fachkraft/Administrator	12 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Reinigungskraft	02 TVöD		1,749	1,749	1,749	
Touristik-Fachwirt/in	11 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (12)			29,143	26,953	26,953	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (12)			33,143	32,253	32,253	

Stellenplan Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
Teilhaushalt: (21) Ordnungsangelegenheiten einschl. Brandschutz						
Beamte						
VG-Obersekretär/in	A 8 LBesG		1,000	1,000	1,000	
Verbandsgemeinde-Amtfrau	A 11 LBesG		0,570	0,570	0,570	
VG-Amtmann	A 11 LBesG		1,000	1,000	1,000	
VG-Inspektor/in	A 09 LBesG		1,000	1,000	1,000	
VG-Verwaltungsrat	A 13 LBesG		1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (21)			4,570	4,570	4,570	
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	05 TVöD		1,900	1,900	1,900	
Beschäftigte/r	06 TVöD		5,320	5,020	5,020	
Beschäftigte/r	07 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	08 TVöD		1,300	1,300	1,300	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		5,750	5,750	5,750	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		1,000	1,000	1,000	derzeit besetzt mit 9a + Zulage nach 9 c TVöD
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (21)			16,270	15,970	15,970	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (21)			20,840	20,540	20,540	
Teilhaushalt: (22) Schulen						
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	05 TVöD		1,080	1,080	1,080	
Beschäftigte/r	06 TVöD		0,260	0,160	0,160	
Beschäftigte/r	08 TVöD		1,498	1,498	1,498	
Beschäftigte/r	09 b TVöD		0,250	0,250	0,250	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		0,500	0,500	0,500	
Beschäftigte/r	11 TVöD		0,400	0,400	0,400	
Hauswirtschaftskraft	03 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Reinigungskraft	02 TVöD		2,341	2,341	2,341	

Stellenplan Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
Schulsekretärin /Schreibkraft	05 TVöD		0,410	0,410	0,410	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (22)			7,739	7,639	7,639	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (22)			7,739	7,639	7,639	
Teilhaushalt: (23) Soziales						
Beamte						
VG-Hauptsekretär	A 8 LBesG		0,500	0,500	0,500	
VG-Inspektor/in	A 09 LBesG		1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (23)			1,500	1,500	1,500	
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	S 12 SuE		0,750	0,000	0,000	Erstattung der Personalkosten durch Landkreis
Beschäftigte/r	04 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	08 TVöD		2,500	2,500	2,500	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		0,600	0,600	0,600	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (23)			4,850	4,100	4,100	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (23)			6,350	5,600	5,600	
Teilhaushalt: (24) Jugend und Sport						
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte Campingplatz	03 TVöD		0,700	0,700	0,700	
Beschäftigte/r	02 TVöD		0,000	0,400	0,400	
Beschäftigte/r	03 TVöD		1,750	1,750	1,750	
Beschäftigte/r	05 TVöD		0,400	1,400	1,400	
Beschäftigte/r	06 TVöD		4,065	3,740	3,740	
Beschäftigte/r	08 TVöD		0,220	0,220	0,220	
Beschäftigte/r	09 b TVöD		0,200	0,200	0,200	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		0,450	0,450	0,450	
Beschäftigte/r	10 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	11 TVöD		0,550	0,550	0,550	
Jugendpfleger	S 11 b SuE		1,000	1,000	1,000	
Kassiererin	03 TVöD		1,000	0,500	0,500	

Stellenplan Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
Reinigungskraft	02 TVöD		0,920	0,920	0,920	
Schwimmmeister	06 TVöD		1,350	2,000	2,000	
Schwimmmeister	10 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Servicekraft	02 TVöD		0,700	0,700	0,700	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (24)			15,305	16,530	16,530	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (24)			15,305	16,530	16,530	
Teilhaushalt: (25) Kultur						
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	06 TVöD		0,375	0,300	0,300	
Beschäftigte/r	08 TVöD		0,580	0,580	0,580	
Beschäftigte/r	09 b TVöD		0,050	0,050	0,050	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		0,050	0,050	0,050	
Beschäftigte/r	11 TVöD		0,050	0,050	0,050	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (25)			1,105	1,030	1,030	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (25)			1,105	1,030	1,030	
Teilhaushalt: (31) Bauen und Wohnen						
Beamte						
Verbandsgemeinde-Oberinspektor/in	A 10 LBesG		0,000	1,000	1,000	
Verbandsgemeinde-Amtfrau	A 11 LBesG		0,000	0,100	0,100	
Verbandsgemeinde-Sekretär	A 6 LBesG		1,000	0,000	0,000	
VG-Sekretär	A 6 LBesG		0,000	0,850	0,850	
Verbandsgemeinde-Amtfrau	A 11 LBesG		1,600	1,500	1,500	
VG-Inspektor/in	A 09 LBesG		1,000	0,000	0,000	
VG-Verwaltungsrat	A 13 LBesG		0,000	0,600	0,600	
Summe Beamte Teilhaushalt (31)			3,600	4,050	4,050	

Stellenplan Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
Tariflich Beschäftigte						
Bautechniker	09 b TVöD		1,800	1,000	1,800	
Beschäftigte/r	05 TVöD		0,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	06 TVöD		2,180	0,330	0,330	
Beschäftigte/r	07 TVöD		0,500	0,000	0,000	
Beschäftigte/r	08 TVöD		1,270	1,700	1,700	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		5,940	6,440	6,440	
Beschäftigte/r	09 b TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	10 TVöD		1,550	1,550	1,550	
Beschäftigte/r	10 TVöD		0,300	0,300	0,300	Aufstockung auf 70% bis 30.04.2025
Beschäftigte/r	10 TVöD		1,000	1,000	1,000	k.w.
Beschäftigte/r	11 TVöD		3,000	2,100	2,100	
Beschäftigte/r	13 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (31)			20,540	18,420	19,220	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (31)			24,140	22,470	23,270	
Teilhaushalt: (32) Verkehrsflächen, Natur- und Landschaftspflege						
Beamte						
VG-Verwaltungsrat	A 13 LBesG		0,000	0,400	0,400	
Summe Beamte Teilhaushalt (32)			0,000	0,400	0,400	
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	02 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	05 TVöD		5,000	5,000	5,000	
Beschäftigte/r	06 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	07 TVöD		0,500	0,000	0,000	
Beschäftigte/r	08 TVöD		2,000	2,000	2,000	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		0,900	0,900	0,900	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		0,250	0,250	0,250	
Beschäftigte/r	10 TVöD		0,450	0,450	0,450	
Beschäftigte/r	10 TVöD		0,300	0,300	0,300	Aufstockung auf 70% bis 30.04.2025
Beschäftigte/r	11 TVöD		0,000	0,900	0,900	

Stellenplan Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				4	Soll	Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7
Beschäftigte/r	12 TVöD		1,000	0,000	0,000	Befristet 2 Jahre Förderungsförderung 83 %
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (32)</i>			12,400	11,800	11,800	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (32)			12,400	12,200	12,200	
Teilhaushalt: (41) Finanzen/Verwaltung						
Beamte						
Verbandsgemeinde-Amtfrau	A 11 LBesG		0,500	0,500	0,500	
VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG		1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (41)</i>			1,500	1,500	1,500	
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte/r	E 6 TV-W RP		3,000	3,000	3,000	volle Kostenerstattung durch waldbesitzende Gemeinden
Beschäftigte/r	03 TVöD		0,000	0,400	0,400	
Beschäftigte/r	05 TVöD		2,610	1,500	1,500	
Beschäftigte/r	06 TVöD		2,950	3,850	3,850	
Beschäftigte/r	08 TVöD		5,400	5,650	5,650	
Beschäftigte/r	09 a TVöD		5,700	4,700	4,700	
Beschäftigte/r	09 c TVöD		3,000	3,000	3,000	
Beschäftigte/r	10 TVöD		2,000	2,650	2,650	
Beschäftigte/r	12 TVöD		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	13 TVöD		1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (41)</i>			26,660	26,750	26,750	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (41)			28,160	28,250	28,250	
Summe Beamte Verwaltung			19,200	21,950	21,950	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			143,976	138,056	138,856	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			163,176	160,006	160,806	

Investitionsübersichten

Investitionsübersicht 2025						
Produkt	Maßn.-Nr.	Bezeichnung	Auszahlungen 2025	Einzahlungen 2025	Finanzierungs-saldo (Kreditbedarf)	tatsächlich HH-Reste bilden
1141	12011	20 Fahnenmaste f. versch. öffentliche Gebäude	20.000 €	0 €	20.000 €	0,00
1143	32126	Bauhof (Neuveranschlagung Fahrzeughalle)	1.301.500 €	674.882 €	626.618 €	30.146,58
1144	11012	EDV	211.000 €	0 €	211.000 €	30.255,66
1145	12011	Sonstige zentrale Dienste, Netzwerksanner	5.000 €	0 €	5.000 €	70.191,52
1147	12011	Verwaltungsgebäude - dig. Schließanlage /Heizung	0 €	0 €	0 €	532.512,97
1147	12013	Immobilie Verwaltungsgebäude	0 €	0 €	0 €	66.912,59
1147	12015	Mauersanierung Schlossberg 8/ Übertrag Pflasterfläche Sitzungssaal / Veranstaltungsfläche	61.500 €	0 €	61.500 €	24.821,16
1147	12018	Neugestaltung Parkplatz Schlossberg u. Besucherparkplatz Nebengebäude	0 €	0 €	0 €	96.772,00
1147	12019	Verbindungsweg Schlossberg 6 (Foyer) zum Schlossberg 3	350.000 €	301.994 €	48.006 €	154.821,68
1147	12511	Verwaltungsgebäude - Rathaus Kell am See		84.100 €	-84.100 €	
1220	21011	Kauf Ordnungsamtfahrzeug nach Ablauf Leasing	14.000 €		14.000 €	0,00
1223	21011	Personenstandwesen	3.000 €	0 €	3.000 €	0,00
1235	21011	Austausch Erfassungsgeräte - PayBy Phone	4.500 €	0 €	4.500 €	0,00
1261	21110	zentrale Feuerwache Sbg., Erweiterung Kleiderk.	50.000 €	0 €	50.000 €	0,00
1261	21113	Feuerwehrgerätehaus Palzem-Kreuzweiler	150.000 €		150.000 €	174.996,17
1261	21119	Feuerwehrgerätehäuser, Absauganlage	15.000 €		15.000 €	0,00
1261	21513	Feuerwehrgerätehaus Vierherrenborn	0 €	0 €	0 €	195.000,00
1261	21521	Neubau Feuerwehrgerätehaus Lampaden	583.000 €	183.000 €	400.000 €	0,00
1261	21526	Feuerwehr Schömerich	5.000 €	0 €	5.000 €	54.674,50
1261	21533	Feuerwehrgerätehaus Waldweiler	0 €	0 €	0 €	49.936,84
1262	21016	Feuerwehr - Fahrzeuge	340.000 €	56.000 €	284.000 €	318.540,81
1262	21019	Feuerwehr - Maschinen, technische Anlagen	156.600 €	0 €	156.600 €	0,00
1262	21045	Feuerwehrfahrzeuge/-geräte FFW Wincheringen	600.000 €	0 €	600.000 €	312.376,54
1262	21518	Atemschutzwerkstatt FWGH Zerf, Geräte u. Ausstattung	10.000 €	0 €	10.000 €	0,00
1262	21532	Feuerwehrfahrzeuge/-geräte FFW Zerf	480.000 €	78.000 €	402.000 €	0,00
2110	22200	Digitalpakt	0 €	0 €	0 €	71.480,46
2112	22512	Grundschule Mandern-Waldweiler	600.000 €	413.000 €	187.000 €	0,00
2113	22516	Grundschule Schillingen	430.500 €	0 €	430.500 €	32.890,43
2114	12011	Grundschule Zerf, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.300 €	0 €	2.300 €	0,00
2114	22518	Grundschule Zerf	0 €	0 €	0 €	781.037,63
2114	22520	Grundschule Zerf - Atrium	530.000 €	370.000 €	160.000 €	181.696,54
2116	22155	Grundschule "St.Laurentius", Saarburg; Turnhalle	70.000 €	0 €	70.000 €	
2117	22150	Grundschule "St.Marien", Saarburg	600.000 €	490.000 €	110.000 €	244.000,00
2118	22152	Grundschule Wincheringen - Mehrzweckhalle	1.720.000 €	209.300 €	1.510.700 €	5.508.756,43
2118	22154	Grundschule Wincheringen	3.000 €	0 €	3.000 €	1.494.827,35
2119	22153	Grundschule Freudenburg	101.500 €	35.000 €	66.500 €	156.755,09
4241	24159	Kommunale Sportstätten und Bäder	0 €	0 €	0 €	201.056,10
4242	24500	Freibad und Campingplatz Hochwald	10.200 €	0 €	10.200 €	14.223,01
4243	24160	Freizeitbäder, Saarburg	100.000 €	0 €	100.000 €	0,00
4244	24161	Freibad, Saarburg	59.000 €	0 €	59.000 €	36.889,85
5113	32515	DSL-Breitbandversorgung - Beteiligung am Kreisprojekt	453.000 €	0 €	453.000 €	186.833,63
5210	32012	Bau- u. Grundstücksordnung, Bauverwaltung	0 €	0 €	0 €	8.500,00
5460	32580	Mobilitätshub Merzkirchen	665.400 €	0 €	665.400 €	585.400,00
5512	32190	Radwege - Neubau	300.000 €	1.350.000 €	-1.050.000 €	0,00
5512	32513	Radwege; begleitende Maßnahmen in den Ortsgem.	100.000 €	0 €	100.000 €	10.942,22
5521	32174	Gewässerumbau nach Hochwasser- u.Umweltschäden	0 €	0 €	0 €	57.206,22
5521	32177	Leuk mit Nebenbächen	180.000 €	0 €	180.000 €	131.346,89
5521	32179	Bäche zur Saar	541.000 €	334.800 €	206.200 €	98.996,43
5521	32522	Gewässerbaumaßnahmen	400.000 €	360.000 €	40.000 €	23.791,60
5522	32501	Projekt "Ruwer u. Nebenbäche"	0 €	0 €	0 €	186.720,60
5523	32171	Hochwasserpumpwerk Sbg., Grundbach	95.000 €	0 €	95.000 €	0,00
5530	12011	Friedhofswesen, Ehrenfriedhof	9.000 €	0 €	9.000 €	0,00
5540	32195	Naturschutz u. Landschaftspflege	0 €	0 €	0 €	4.244,78
5551	41140	Kommunales Forstfahrzeug/-geräte	2.000 €	0 €	2.000 €	0,00
5751	12011	Tourismusförderung Saarburg	34.000 €	27.200 €	6.800 €	0,00
Summen:			11.366.000 €	4.967.276 €	6.398.724 €	12.129.554,28

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1141	Gebäudeunterhaltung									
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	1.773	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstattung - Sonstige	0	0	20.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>	2025: Beschaffung von ca. 20 Fahnenmasten für verschiedene öffentl. Gebäude									
Gesamtauszahlungen:			1.773	0	20.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			1.773	0	20.000	0	0	0	0	0
1142	Liegenschaften									
31197	allgem. Grundvermögen									
785210 Auszahlungen für bebaute Grundstücke - Grunderwerb	785210 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	039900 sonstige Gebäude und Bauten; Grundstücke	1.369	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
			Gesamtauszahlungen:	1.369	0	0	0	0	0	0	0
	685200 Einz. für bebaute Grundstücke - Veräußerungserlöse	685200	039900 sonstige für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	9.725	0	0		0	0	0	0
	<i>Bemerkung:</i>										
	685200 Einz. für bebaute Grundstücke - Veräußerungserlöse	685200	039990 Gebäude, Bauten -Sonstige und grundstücksgleich Rechte	6.195	0	0		0	0	0	0
	<i>Bemerkung:</i>										
			Gesamteinzahlungen:	15.921	0	0		0	0	0	0
			Saldo Aus- und Einzahlungen:	- 14.552	0	0		0	0	0	0
1143	Bauhof										
32126	Bauhof										
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0	23.900	1.301.500	0	0	0	0	0
	<i>Bemerkung:</i>										
	<i>Veranschlagung 2025: Die bisherige Unterkunft (Halle an der Irscher Straße 56) des VG-Bauhofs soll abgerissen werden, da für diesen Bereich eine andere städtebauliche Nutzung vorgesehen ist.</i>										
	<i>Für den Ankauf eines neuen Gebäude mit werden Mittel in veranschlagter Höhe eingestellt. Die Restmittel aus Vorjahren werden übertragen.</i>										
			Gesamtauszahlungen:	0	23.900	1.301.500	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	674.882		0	0	0	0
<i>Bemerkung: 1 Stockantrag wurde gestellt</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	0	674.882		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	23.900	626.618		0	0	0	0
1144	EDV									
11012	EDV									
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011200 Datenverarbeitungs	10.976	13.000	72.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Neues Office Programm 2024 wegen Endoflife = 64.800 € Neue Windows-Arbeitsplatzlizenzen wegen Endoflife (Windows 11) = 3.225 € Onlineanbindung zur Beantragung der Lernmittelfreiheit (Zusatzmodul) = 4.000 € Die restlichen Mittel aus 2024 werden übertragen</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 61

Produkt Massnahme	Aus.-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz.-/Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082250 Geschäftsausstattu Hardware und EDV-technische Ausstattung Verwaltungsgebäud	18.419	43.000	139.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Neuveranschlagung Ersatz für 6 Jahre alten Speicher = 84.000 €</i>											
<i>Austausch Firewallinfrastruktur inkl. Außenstellen = 35.000 € kein Hardware/Softwaresupport mehr.</i>											
<i>Hardware Clevertouch für Besprechungsraum Torborgern = 5.000 €</i>											
<i>Neuanschaffung Visualisierungsserver = 15.000 € Die restl. Mittel aus 2024 werden übertragen</i>											
		Gesamtauszahlungen:		29.395	56.000	211.000	0	0	0	0	0
681310 Investitionszuw. von eigenen Eigenbetrieben	681310 Investitionszuwen von eigenem Sondervermögen - von eigenen Eigenbetrieben	231310 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen - von eigenen Eigenbetrieben		15.032	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamteinzahlungen:		15.032	0	0		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		14.364	56.000	211.000		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1145	Sonstige zentrale Dienste									
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011200 Datenverarbeitungs	6.024	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2023: Regisafe - Ergänzungsmodule; Mittelübertrag 2024: Mittelübertrag 2025: Mittelübertrag rd. 61.500 € für Regisafe Ergänzungsmodul und rd. 8.600 € für Stillenalarm</i>										
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082210 Geschäftsausstattu Verwaltungsgebäud	2.362	45.000	5.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Neuveranschlagung Netzwerkscanner Regisafe = 5.000 €</i>										
Gesamtauszahlungen:			8.387	45.000	5.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			8.387	45.000	5.000	0	0	0	0	0
1147	Verwaltungsgebäude									
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785500 Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler	785500 Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler	061100 Gemälde	1.800	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	5.079	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> Umsetzung 2022 - digitale Schließanlage (smart handle) SB6, 2023 - Mittelübertrag unter Berücksichtigung Auftragsvergabe. 2024 - Mittelübertrag ca. 9.842,37 € 2025 - Mittelübertrag ca. 8.300 €											
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082110 Betriebsausstattung Verwaltungsgebäud	8.378	65.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082210 Geschäftsausstattu Verwaltungsgebäud	15.367	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragangaben in EUR

Seite: 7 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	13.644	226.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag für die Erneuerung der Heizungsanlage incl. erhaltener Bewilligung KIPKI Förderung i. H. v. 245.000 € (Übertrag rd. 524.200 €)</i>										
Gesamtauszahlungen:			44.268	291.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			44.268	291.000	0	0	0	0	0	0
1147	Verwaltungsgebäude									
12013	Immobilie Verwaltungsgebäude									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	7.506	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	345.908	20.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag zur Finanzierung Brandschutzsachverständigen ca. 10.000 €, Sanierungskonzept ca. 20.000 €, Außenbeschattung ca. 30.000 €</i>										
Gesamtauszahlungen:			353.414	20.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			353.414	20.000	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1147	Verwaltungsgebäude									
12015	Gestaltung "Landratsgarten"									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	22.500	61.500	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag: Kosten für die Herstellung einer Pflasterfläche zwischen Sitzungssaal und Veranstaltungsfläche einschl. Entwässerung = 24.821,16 €.</i>										
<i>Mauersanierung oberhalb Schlossberg 8. Kostenanteil VG = 61.500; Kostenanteil Stadt Saarburg = 47.000 €</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	22.500	61.500	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	22.500	61.500	0	0	0	0	0
1147	Verwaltungsgebäude									
12019	Verbindungsweg Schlossberg 6 (Sitzungssaal/Foyer) zum Schlossberg 3									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	75.000	350.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag i. H. v. 154.821,68 € sowie Neuveranschlagung i. H. v. 350.000 € für die Herstellung eines Verbindungsweges zwischen Schlossberg 3 u. 6 sowie Umbau Foyer.</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	75.000	350.000	0	0	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	301.994	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025 I-Stock-Förderung wird erwartet</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	0	301.994	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	75.000	48.006	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1147	Verwaltungsgebäude									
12020	Fahrradboxen am Verwaltungsgebäude									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstattung - Sonstige	0	40.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Beschaffung von 5 Fahrrad Doppelboxen, zweistöckig (gesamt 10 Boxen). Eine Förderung durch das LBM ("Stadt und Land") i. H. v. 75 % wird erwartet.</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	40.000	0	0	0	0	0	0
681420 Investitionszuw. vom Land	681420 Investitionszuwen vom öffentlichen Bereich - vom Land	231420 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen - vom Land (u.a. Investitionsschlüsse soweit für Investitionen verwendet)	0	30.000	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung: 75 % Förderung LBM</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	30.000	0		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	10.000	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 10 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1147	Verwaltungsgebäude									
12511	Rathaus Kell am See									
685200 Einz. für bebaute Grundstücke - Veräußerungserlöse	685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	037100 mit Verwaltungsgebäud (eigene); Grundstücke	0	26.600	26.600		0	0	0	0
<i>Bemerkung: Veräußerung Verwaltungsgebäude ehem. VG Kell in Kell, Grundstück Buchwert = 26.595,20 €.</i>										
685200 Einz. für bebaute Grundstücke - Veräußerungserlöse	685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	037110 mit Verwaltungsgebäud (eigene)	0	57.500	57.500		0	0	0	0
<i>Bemerkung: Veräußerung Verwaltungsgebäude ehem. VG Kell in Kell, Gebäude und Außenanlagen Buchwert 31.12.2024 = rd. 57.500 €.</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	84.100	84.100		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	- 84.100	- 84.100		0	0	0	0
1149	Verwaltungsgebäude - Brandschaden									
12014	Wiederherstellung Verwaltungsgebäude nach Brandschaden									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	28.483	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			28.483	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			28.483	0	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 11 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1220	Sicherheit und Ordnung									
21011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071190 Sonstige Dienstfahrzeuge	0	0	14.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Kauf Ordnungsamtfahrzeug Ford, Benziner nach Ablauf Leasingvertrag zum 10.12.2025. Geschätzter Restwert 14.000 €, EZ: 01.12.20219</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	0	14.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	14.000		0	0	0	0
1223	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente									
21011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Sonstige	0	0	3.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Lichtbild-Aufnahmesystem Bürgerbüro</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	0	3.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	3.000		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 12 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1224	Gewerberecht, Gewerbe- und Gaststättenüberwachung									
11012	EDV									
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011200 Datenverarbeitungs	0	6.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	6.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	6.000	0	0	0	0	0	0
1235	Verkehrsüberwachung									
21011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	0	0	4.500	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2025: Austausch Erfassungsgeräte - PayByPhone										
Gesamtauszahlungen:			0	0	4.500	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	4.500	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 13 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21110	zentrale Feuerwache Saarburg									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	0	50.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Erweiterung der Kleiderkammer</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	0	50.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	50.000		0	0	0	0
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21112	Feuerwehrgerätehaus Kelsen									
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	14.545	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamteinzahlungen:			14.545	0	0		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 14.545	0	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 14 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21113	Feuerwehrgerätehaus Palzem-Kreuzweiler									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	0	150.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag für den anstehenden Neubau des FWGH der fusionierten Feuerweereinheit Kreuzweiler-Dilmar.</i>										
<i>Zur Mitfinanzierung wurden urspr. durch das Land eine Zuwendung von 110.000 € in Aussicht gestellt, es wurden 50.000 € als Eigenleistungen eingeplant.</i>										
<i>Zur Restfinanzierung der Maßnahme werden weitere 150.000 € veranschlagt.</i>										
<i>(Mittelübertrag = 174.996,17; unechte Deckung Landeszuw. = 110.000 €, Neuveranschlagung = 150.000 €; unter Berücksichtigung der Eigenleistungen und bereits verausgabten Mittel Gesamtkosten = 500.000 €)</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	0	150.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	150.000	0	0	0	0	0
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21118	Feuerwehrgerätehaus Taben-Rodt									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	3.000	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			3.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			3.000	0	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 15 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21119	Feuerwehrgerätehäuser									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	25.887	15.000	15.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Neuveranschlagung einer Absauganlage für das FWGH Kirf</i>										
Gesamtauszahlungen:			25.887	15.000	15.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			25.887	15.000	15.000		0	0	0	0
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21513	Feuerwehrgerätehaus Vierherrenborn									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	185.000	0	0	200.000	0	0	0
<i>Bemerkung: Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Vierherrenborn.</i>										
<i>2025: Mittelübertrag Planungskosten i. H. v. 10.000 € und Veranschlagung 2024 i. H. v. 185.000 €.</i>										
<i>2026 zusätzlichen Veranschlagung i. H. v. 200.000 €</i>										
<i>Es wird eine Förderung des Landes beantragt.</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	185.000	0	0	200.000	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	185.000	0		200.000	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 16 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21521	Feuerwehrgerätehaus Lampaden									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	16.044	283.000	583.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Neuveranschlagung zum Neubau eines Feuerwehrgerätehauses; Planungskosten 2023 gebucht</i>										
<i>Zuwendungen des Landes sind in Aussicht gestellt.</i>										
Gesamtauszahlungen:			16.044	283.000	583.000	0	0	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	110.000	183.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Zuwendung des Landes wurde in Aussicht gestellt</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	110.000	183.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			16.044	173.000	400.000	0	0	0	0	0
1261	Leitstellen, Feuerwehrhäuser									
21526	Feuerwehrgerätehaus Schömerich									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	43.000	5.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Umbau wegen Neufahrzeug.</i>										
<i>Mittelübertrag i. H. v. 54.674,50 €, zur Restfinanzierung werden 5.000 € neu veranschlagt.</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	43.000	5.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	43.000	5.000	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 17 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1261	Leitstellen, Feuerwehnhäuser									
21528	Feuerwehrgerätehaus Zerf									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt	082240 Geschäftsausstatt	0	5.500	0	0	0	0	0	0
	Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	Katastrophenschutz								
<i>Bemerkung:</i>										
	Gesamtauszahlungen:		0	5.500	0	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		0	5.500	0	0	0	0	0	0
1261	Leitstellen, Feuerwehnhäuser									
21533	Feuerwehrgerätehaus Waldweiler									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	29.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Heizungsanlage; Mittelübertrag i. H. v. 49.936,84 €.</i>										
	Gesamtauszahlungen:		0	29.000	0	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		0	29.000	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 18 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1262	Feuerwehrautos, -geräte										
21016	Fahrzeuge										
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge	17.875	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	785910 Auszahlungen Anzahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	161.795	355.000	340.000	0	260.000	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2025: Mittelübertrag Zur Restfinanzierung der beauftragten Fahrzeuge 1) TSF FFW Biebelhausen Fahrzeug 2) TSF-W FFW Helfant Fahrzeug 3) MZF FFW Serrig 4) Kommandowagen Waldbrand werden Mittel i. H. v. 318.540,81 € übertragen.											
2025: Neuveranschlagung 1) MZF1 FFW Taben-Rodt = 60.000 €, hierfür wurden Landesmittel i. H. v. 15.000 € in Aussicht gestellt.											
2) TSF-W FFW Kreuzweiler-Dilmar = 180.000 €, hierfür wurden Landesmittel i. H.v. 41.000 € in Aussicht gestellt.											
3) Beschaffung mobiler Notstromerzeuger = 100.000 €											
2026: Neuveranschlagung 1) Anhänger Notstromaggregat = 100.000 €. Förderung Land wird beantragt											
2) FFW Kirf- Beuren: TSF-W (160.000 €) als Ersatz für GW-TS (2002); Landesförderung											
Gesamtauszahlungen:				179.670	355.000	340.000	0	260.000	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 19 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	117.000	56.000		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	681762 alt Anzahlungen auf Investitionszuw. vom Land	681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	20.773	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	685610 Einz. aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und techn. Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 €	685610 Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen - oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071200 Brand- und Katastrophenschutz	2	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamteinzahlungen:				20.775	117.000	56.000		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				158.895	238.000	284.000		260.000	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 20 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1262	Feuerwehrautos, -geräte									
21019	Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072500 Technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutz	264.707	87.000	141.600	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Neuveranschlagung</i>										
<ol style="list-style-type: none"> 1. Atemschutzgeräte = 98.600 € 2. CFK Atemschutzgeräte = 7.000 € 3. Greifzug/Mehrweckzug = 4.000 € 4. Systemtrenner Trinkwasserschutz = 12.000 € 5. Rollwägen MZF 2 Logistikfahrzeuge für Waldbrand/Starkregen = 12.000 € 6. Zubehör Rollwägen Logistik für Waldbrände/Starkregen = 8.000 € 										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	5.395	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 21 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082140 Betriebsausstatt - Brand- und Katastrophenschutz	0	20.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082240 Geschäftsausstatt Brand- und Katastrophenschutz	0	0	15.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Neuveranschlagung Ausrüstung für Aufbau Stab für Einsatzlager innerhalb der VG</i>											
Gesamtauszahlungen:				270.102	107.000	156.600	0	0	0	0	0
	681420 Investitionszuw. vom Land	681420 Investitionszuwen vom öffentlichen Bereich - vom Land	231421 Pauschalzuwendun vom Feuerwehr	47.842	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamteinzahlungen:				47.842	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				222.259	107.000	156.600	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 22 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1262	Feuerwehrautos, -geräte									
21030	Feuerwehrfahrzeuge/ -geräte FFW Saarburg									
785910 Auszahlungen Anzahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	2.956	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			2.956	0	0	0	0	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	4.461	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamteinzahlungen:			4.461	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 1.505	0	0	0	0	0	0	0
1262	Feuerwehrautos, -geräte									
21034	Feuerwehrfahrzeuge/-geräte FFW Freudenburg									
785910 Auszahlungen Anzahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	1.306	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			1.306	0	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 23 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	685610 Einz. aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und techn. Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 €	685610 Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen - oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071200 Brand- und Katastrophenschutz	1	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamteinzahlungen:		1	0	0		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		1.305	0	0		0	0	0	0
1262	Feuerwehrautos, -geräte										
21045	Feuerwehrfahrzeuge/-geräte FFW Wincheringen										
	785910 Auszahlungen Anzahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	186	47.000	600.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2025: Mittelübertrag Beschaffung TLF 3000 FFW Wincheringen = 312.376,54 €											
<i>Neuveranschlagung:</i> Beschaffung HLF 10 als Ersatz für das 24 Jahre alte TLF 16/25 (600.000€). Landeszuweisungen werden beantragt.											
		Gesamtauszahlungen:		186	47.000	600.000	0	0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		186	47.000	600.000		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 24 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1262	Feuerwehrautos, -geräte									
21518	Atemschutzwerkstatt FWGH Zerf, Geräte und Ausstattung									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082140 Betriebsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	0	0	10.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Beschaffung Trockenschrank (Masken, Lungenautomat) für Atemschutzwerkstatt Zerf</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	0	10.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	10.000		0	0	0	0
1262	Feuerwehrautos, -geräte									
21530	Feuerwehrfahrzeug ELW									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	6.356	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			6.356	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			6.356	0	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 25 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1262	Feuerwehrautos, -geräte									
21532	Feuerwehrfahrzeuge/-geräte FFW Zerf									
785910 Auszahlungen Anzahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0	480.000	480.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Neuveranschlagung Beschaffung TLF 3000 FFW Zerf</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	480.000	480.000	0	0	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	78.000	78.000		0	0	0	0
<i>Bemerkung: Landeszuweisung in Aussicht gestellt</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	78.000	78.000		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	402.000	402.000		0	0	0	0
1280	Zivil- und Katastrophenschutz									
21011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	0	6.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2024 Neuveranschlagung: Einrichtung einer Notstromversorgung</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	6.000	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 26 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>			0	6.000	0		0	0	0	0
2110	Digitalpakt									
22200	Digitalpakt									
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011200 Datenverarbeitungen	26.829	28.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag Neuveranschlagung: Software / Datenverarbeitung: Digitalpakt 1 und Digitalpakt 3 ca. 4.300 €</i>										
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanz und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattung Schulen	129.866	40.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag Betriebs- u. Geschäftsausstattung: Digitalpakt 1 ca. 29.500 €</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	3.689	20.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag Digitalpakt I (Vernetzung + W-Lan-Ausbau) ca. 37.600 €</i>										
Gesamtauszahlungen:			160.384	88.000	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 27 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	- 364	57.000	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> Förderprojekt des Bundes zur Förderung von Investitionen zur Digitalisierung der Schulen. Die Förderquote beträgt 90 %. Voraussetzung für die Bewilligung der Förderung ist insb. die Erstellung von Medienkonzepten. Die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell erhält während der 5-jährigen Laufzeit (2019-2024) insgesamt rd. 555.354 € Förderung.											
	Gesamteinzahlungen:			- 364	57.000	0		0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			160.748	31.000	0		0	0	0	0
2112	Grundschule Mandern-Waldweiler										
22512	Grundschule Mandern/Waldweiler										
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattu Schulen	0	0	10.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2025: Neuveranschlagung Erneuerung Schulmobiliar (8 Hochschränke, 8 Rollregale m. Einschubfächern, 8 Rollregale o. Einschubfächer)											
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>								200.000	0	0	0
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	0	590.000	200.000	200.000	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2025: Toilettensanierung = 240.000 €, Ausbau Klassenraum EG inkl. Brandschutzmaßnahmen = 150.000 €, Dach- und Fassadensanierung = 200.000 € hierfür wird eine GaFöG Förderung i. H. V. 70 % in Aussicht gestellt.											
<i>2026 : VE 200.000 € Schulhofsanierung; evtl. Erweiterung der GaFöG Förderung 2025 möglich</i>											
	Gesamtauszahlungen:			0	0	600.000	200.000	200.000	0	0	0
					334						

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 28 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	413.000		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2025: GaFög 70 %											
Gesamteinzahlungen:				0	0	413.000		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				0	0	187.000		200.000	0	0	0

2113 Grundschule Schillingen

22516 Grundschule Schillingen

	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattun g Schulen	8.420	0	16.500	0	0	0	0	0
--	---	--	--	-------	---	--------	---	---	---	---	---

Bemerkung: 2025: Beschaffungen

- 1) 8 Rollhocker f. Lehrkräfte (2.400 €),
- 2) 16 stabelbare Bänke f. d. Klassenräume (4.300 €)
- 3) 6 neue Turnmatten für Sportunterricht (1.800 €)
- 4) 10 Notebooks (5.000 €)
- 5) 6 iPads zur Ergänzung der Klassensätze (3.000 €)

	785910 Auszahlungen Anzahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	5.330	0	0	0	0	0	0	0
--	---	---	---	-------	---	---	---	---	---	---	---

Bemerkung:

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 29 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	464	69.000	414.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag und Neuveranschlagung: Erneuerung und Erweiterung der Sanitär- u. Lüftungsanlagen (2024=60.000 €, 2025: 414.000 €) es wird eine Förderung durch GaFög erwartet. Die Ortsgemeinde Schillingen beteiligt sich an den Kosen der Belüftung der Turnhalle mit 100.000 €</i>										
Gesamtauszahlungen:			14.214	69.000	430.500	0	0	0	0	0
681743 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	0	0	100.000	0	0	0
<i>Bemerkung: 2026: Kostenanteil durch die OG Schillingen</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	0	0	0	100.000	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			14.214	69.000	430.500	0	- 100.000	0	0	0
2114	Grundschule Zerf									
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattu Schulen	0	0	2.300	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Anschaffung eiiner Vitrine</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 30 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstattu - Sonstige	1.379	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	23.169	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:				24.549	0	2.300	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				24.549	0	2.300	0	0	0	0	0

2114 Grundschule Zerf

22518 Grundschule Zerf

	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	0	1.031.000	0	0	0	0	0	0
--	--	--	--	---	-----------	---	---	---	---	---	---

Bemerkung: 2025: Mittelübertrag
Baukostenreduzierung aufgrund geänderter Heizanlage auf (Planungskosten i. H. v. 120.000 €, Baukosten = 7000.000 €). Der Mittelübertrag wird um 200.000 auf 781.037,63 € reduziert. Die Fördermöglichkeiten werden geprüft

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 31 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	410.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2024: Neuveranschlagung: Flachdachsanieierung kpl. Planung 50.000 €, Baukosten 360.000 €</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	1.441.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	1.441.000	0	0	0	0	0	0
2114	Grundschule Zerf									
22520	Grundschule Zerf; Atriumgebäude									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. - Sonstige Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstattung	0	6.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2024: Neuveranschlagung; Kosten für die Erneuerung der Aussenbeleuchtung zwischen Schulhof/Atrium bis Halle</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	351.535	0	530.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag I. + II. BA / Ausbau Innenhof</i>										
<i>Neuveranschlagung III. BA (Ausbau UG für Betreuung) = 530.000 € GaFög-Mittel i. H. v. 370.000 € werden erwartet.</i>										
Gesamtauszahlungen:			351.535	6.000	530.000	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 32 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	370.000		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
	Gesamteinzahlungen:		0	0	370.000		0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		351.535	6.000	160.000		0	0	0	0
2116	Grundschule "St.Laurentius", Saarburg									
22151	Grundschule "St.Laurentius", Saarburg									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattu Schulen	1.332	25.500	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082220 Geschäftsausstattu Schulen	4.657	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 33 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	10.311	177.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2024: Neuveranschlagung der Planungskosten Pausenhalle sowie Umbau Nebengebäude i. H.v. 24.000 € zzgl. Mittelübertrag der Reste aus Vorjahren. Für die Baukosten werden in 2024 153.000 € neu veranschlagt.</i>											
	Gesamtauszahlungen:			16.300	202.500	0	0	0	0	0	0
	681762 alt Anzahlungen auf Investitionszuv. vom Land	681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	30.000	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamteinzahlungen:			30.000	0	0		0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 13.700	202.500	0		0	0	0	0
2116	Grundschule "St.Laurentius", Saarburg										
22155	Grundschule St. Laurentius; Turnhalle										
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	0	70.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Machbarkeitsstudie Sanierung / Erweiterung Turnhalle</i>											
	Gesamtauszahlungen:			0	0	70.000	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	70.000		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 34 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
2117	Grundschule "St.Marien", Saarburg									
22150	Grundschule "St.Marien", Saarburg									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstatt Schulen	18.857	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	1.737	140.000	600.000	500.000	500.000	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag alter Haushaltsreste und Neuveranschlagung i. H. v. 600.000 € sowie VE für Ansatz 2026 i. H. v. 500.000 € zur Finanzierung der Sanierung WC-Anlage, Betonsanierung/Neubau Außentreppe Aula, Sanierung Pausenüberdachung, Erneuerung Türelement Turnhalle, Erneuerung WC-Anlagen Turnhalle. Es wird eine Förderung i.R.d. Basismittel aus GaFöG beantragt.</i>										
Gesamtauszahlungen:			20.594	140.000	600.000	500.000	500.000	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	490.000		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragangaben in EUR

Seite: 35 / 61

Produkt Massnahme	Aus.-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz.-/Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	681762 alt Anzahlungen auf Investitionszuv. vom Land	681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	85.000	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamteinzahlungen:		85.000	0	490.000		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		- 64.406	140.000	110.000		500.000	0	0	0
2118	Grundschule Wincheringen										
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen										
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	4.713	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamtauszahlungen:		4.713	0	0		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		4.713	0	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 36 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
2118	Grundschule Wincheringen									
22152	Grundschule Wincheringen; Mehrzweckhalle									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	4.578	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	277.567	3.440.000	1.720.000	800.000	800.000	0	0	0
<i>Bemerkung: Neubau einer Turn- und Mehrzweckhalle</i>										
<i>Die Gesamtkosten betragen unter Berücksichtigung der Baukostensteigerung voraussichtlich ca. 9,4 Mio. € (bisher 8,6 Mio. € - Ermittlung aus dem Jahre 2024).</i>										
<i>Die Kosten werden auf die Haushaltsjahre 2023 - 2025 (36/36/18/10%) verteilt.</i>										
<i>Zur Mitfinanzierung hat das Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft u. Weinbau mit Schreiben vom 29.04.2020 die vorhabenbezogene Obergrenze für die Zuwendung für das Vorhaben "Neubau einer barrierefreien Mehrzweckhalle in Wincheringen als grenzübergreifendes Sport- und Kulturzentrum an der Obermosel" auf 3,5 Mio. € festgelegt. (spätester Abruf bis Ende 2025, 2023 eingebucht).</i>										
<i>Die Restfinanzierung erfolgt durch:</i>										
<i>Anteil OG Wincheringen: 12,17 %</i>										
<i>Eigenanteil VG: 87,83 %</i>										
Gesamtauszahlungen:			282.145	3.440.000	1.720.000	800.000	800.000	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 37 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	254.755	1.400.000	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung: Zuwendung vom Land</i>											
	681743 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbändc	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	418.600	209.300		97.300	0	0	0
<i>Bemerkung: Zuwendung Ortsgemeinde Wincheringen (Anteil OG Wincheringen für einen Gemeinderaum in der Mehrzweckhalle)</i>											
Gesamteinzahlungen:				254.755	1.818.600	209.300		97.300	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				27.390	1.621.400	1.510.700		702.700	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 38 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
2118	Grundschule Wincheringen									
22154	Grundschule Wincheringen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	0	759.000	3.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag Heizungsanlage Schule (Luft-Wasser & Sole-Wasser Wärmepumpenhybridanlage)</i>										
<i>Gesamtkosten: incl. Planung ca. 1.116.000 €. inkl. Umbau Niederspannungshauptverteilung für Heizung i. H. v. 100.000 €. Förderung KIPKI wurde 2024 i. H. v. 735.049,85 € bewilligt.</i>										
<i>Keine weitere Veranschlagung erforderlich. Restliche Finanzierung erfolgt durch Mittelübertrag incl. bewilligter KIPKI-Förderung</i>										
<i>Neuveranschlagung digitale Schließanlage: 3.000 €</i>										
<i>Mittelübertrag Mobilar = 16.000 € wurde in 2024 beauftrag, Lieferung 2025</i>										
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattun Schulen	0	5.200	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 39 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082220 Geschäftsausstattu Schulen	0	16.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2024: Mobiliar Lehrzimmer (abschließbare Schränke = 3.000 €, Regalsystem Lehrmittel = 11.500 €, neue Bestuhlung = 1.500 €)											
Gesamtauszahlungen:				0	780.200	3.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				0	780.200	3.000	0	0	0	0	0

2119 Grundschule Freudenburg

22153 Grundschule Freudenburg

	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	0	138.000	0	0	0	0	0	0
--	--	--	--	---	---------	---	---	---	---	---	---

Bemerkung: 2025: Mittelübertrag Erneuerung der Sportanlage (Sprunggrube, Laufbahn, Gymnastikwiese) = 120.000€.
Erweiterung der digitalen Schließanlage = 5.590,49 €
Elektrisches Rolladentoranlage (Sperrung Parkplatz während des Schulbetriebes) = 18.000 €

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 40 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082120 Betriebsausstattung Schulen	0	15.500	1.500	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025 Mittelübertrag:</i>											
1) 5 neue Stahlschränke (4.500 €)											
2) 20 Einzeltische und 20 Schülerstühle (8.000 €)											
3) Wandgarderobenleisten in den Klassenräumen (1.000 €)											
<i>Neuveranschlagung Ausstattung Naturkundeunterricht 1.500 €</i>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	26.780	12.000	100.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Planungskosten für die Generalsanierung der Turnhalle. Baukosten werden 2026 veranschlagt, Kostenermittlung liegt voraussichtlich Jan./Febr. 2025 vor. Eine EFRE Förderung i. H. v 90 % wird beantragt.</i>											
Gesamtauszahlungen:				26.780	165.500	101.500	0	0	0	0	0
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	35.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025 Sportstättenförderung für die Erneuerung der Sportanlagen wurde in Aussicht gestellt</i>											
Gesamteinzahlungen:				0	0	35.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				26.780	165.500	66.500	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 41 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
3130	Hilfen für Asylbewerber									
23200	Flüchtlingsunterkünfte; Baumaßnahme									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	400.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2024: Beschaffung von 10 Containern incl. Nebenkosten zur Unterbringung von Flüchtlingen.</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	400.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	400.000	0		0	0	0	0
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder									
24159	Kommunale Sportstätten und Bäder									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	39.600	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag Konzepterstellung Bäder</i>										
Gesamtauszahlungen:			39.600	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			39.600	0	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 42 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
4242	Freibad und Campingplatz Hochwald									
24500	Freibad und Campingplatz Hochwald									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072210 Betriebstechnik Bäder	0	0	7.500	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025 Erneuerung der Chlorgaswarngeräte + Fernmeldemöglichkeit</i>										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	1.701	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 43 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung - Sonstige	4.883	40.000	500	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag Erneuerung der Schließanlage (8.117,44 €) zzgl. Neuveranschlagung (500 €)</i>											
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstattung - Sonstige	0	0	2.200	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Beschaffung Dreibaum mit Rettungshub u. Höhensicherungsgerät</i>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	10.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:				6.584	50.000	10.200	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				6.584	50.000	10.200	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 44 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
4243	Freizeitbäder Saarburg									
24160	Freizeithallenbad									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	3.435	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	0	80.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082130 Betriebsausstattung Bäder	0	4.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 45 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	0	100.000	0	4.000.000	4.000.000	11.000.000	0
<i>Bemerkung: 2025: Planung zum Bau eines neuen Hallenbades. Kostenschätzung auf Basis der Machbarkeitsstudie 2023. Eine mögliche Förderung wird beantragt.</i>											
Gesamtauszahlungen:				3.435	84.000	100.000	0	4.000.000	4.000.000	11.000.000	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				3.435	84.000	100.000		4.000.000	4.000.000	11.000.000	0
4244	Freibad Saarburg										
24161	Freibad										
	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke - Baumaßnahmen	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen - bebaute Grundstücke	035110 Schwimm-, Hallen-, und Freibäder	0	0	20.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Neuveranschlagung Randbefestigung Beachvolleyballplatz</i>											
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 €	072210 Betriebstechnik Bäder	0	35.000	25.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag (26.499,74 €) zzgl. Neuveranschlagung Erneuerung Steuerung Badwassertechnik 25.000 €.</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 46 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073100 Betriebsvorrichtung Badtechnik	0	20.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082130 Betriebsausstattung Bäder	3.385	2.500	14.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2025: Mittelübertrag Erneuerung Fallschutz für Spielplatzausstattung und Anschaffung Sonnensegel Kinderbecken/Spielplatz = 2.500 €, Handmessgerät Wasserproben = 2.000 € (=10.390,11 €)											
<i>Neuanschaffung Sonnenschirme = 14.000 €</i>											
Gesamtauszahlungen:				3.385	57.500	59.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				3.385	57.500	59.000	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 47 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung									
32515	DSL-Breitbandversorgung - Beteiligung am Kreisprojekt									
784400 Auszahlungen für	784400	019090	0	107.000	453.000	0	400.000	400.000	400.000	400.000
Anzahlungen auf immaterielle	Auszahlungen	Anzahlungen								
Vermögensgegenstände	für	auf Immaterielle								
	Anzahlungen	Vermögensgegenst								
	auf	- Sonstige								
	immaterielle									
	Vermögensgegen:									
<i>Bemerkung: a) aktuell laufendes Ausbauprojekt</i>										
<i>Für das Next Generation Access (NGA) Projekt des Breitbandausbaus in der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell stehen noch Haushaltsreste i.H.v. 89.834 € zur Verfügung. Diese sollen zur Finanzierung des 6. Fördercalls ins Haushaltsjahr 2025 übertragen werden.</i>										
<i>Für den 6. Förderaufruf zur Förderung des Breitbandausbaus hat die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell die Aufgabe zur Durchführung des Breitbandausbauprojektes zur Beseitigung der restlichen "weißen Flecken" abschließend auf den Landkreis Trier-Saarburg übertragen.</i>										
<i>Gesamtkosten für den Landkreis: 5,5 Mio. €, hiervon werden 90 % durch den Bund gefördert und der Landkreis übernimmt die Hälfte der jeweiligen Kosten für die Verbandsgemeinden. Eigenanteil VG Sbg.-Kell (19,5 %); bisher 34.000 €, geschätzte Gesamtkosten 2024/25 insgesamt 100.000 €.</i>										
<i>Zur Ausfinanzierung werden weitere 30.000 € im Haushaltsjahr 2025 veranschlagt.</i>										
<i>b) Sonderaufruf Gewerbe- und Industriegebiete</i>										
<i>Für die Erschließung der Flächen im Gewerbegebiet Kell am See wurden 2024 Mittel i.H.v. 40.000 € veranschlagt (Mittelübertrag 38.000 € + 2.000 € neu). diese werden nach 2025 übertragen.</i>										
<i>c) geplantes "Graue-Flecken-Programm"</i>										
<i>Die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell hat den Landkreises Trier-Saarburg mit der Durchführung des flächendeckenden Ausbaus mit Gigabit-Netzen im Rahmen des geplanten "Graue-Flecken-Programms" beauftragt. Planung 2024 40.000 €. (Mittelübertrag nach 2025, wurde noch nicht abgerechnet)</i>										
<i>Die notwendigen Finanzierungsmittel werden voraussichtlich in den Haushaltsjahren 2024 - 2028 vorgesehen. Anteil der VG = 400.000 €/Jahr (Gesamt = 2.040.000€).</i>										
	Gesamtauszahlungen:		0	107.000	453.000	0	400.000	400.000	400.000	400.000
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		0	107.000	453.000		400.000	400.000	400.000	400.000

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 48 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
5210	Bau- und Grundstücksordnung, Bauverwaltung									
32012	EDV									
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	011200 Datenverarbeitungs	0	8.500	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag</i>										
<i>1) Einzelplatzlizenz Archicad zur 3D-Darstellung (Bautechnik) = 7.500 €, 2) Upgrade Bauprogramm Software - Bauanträge etc. = 1.000 €.</i>										
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082110 Betriebsausstattuñ Verwaltungsgebäud	0	1.500	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	10.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	10.000	0	0	0	0	0	0
5460	Parkplatzeinrichtungen									
32580	Mobilitätshub Merzkirchen									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	585.400	665.400	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Die Gesamtkosten für den Mobilitätshub Merzkirchen betragen ca. 1.250.800 €.</i>										
<i>Aufgrund des Modelcharakters und grenzüberschreitenden Bedeutsamkeit des Vorhabens wurde 2024 eine Förderung i. H. v. 1.170.634,18 € bewilligt. Die weitere Finanzierung i. H. v. 80.165,82 € (= 100 %)(Kanal- u. Leitungskosten) ist noch zu prüfen.</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 49 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Gesamtauszahlungen:			0	585.400	665.400	0	0	0	0	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	585.400	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2024: Förderung Leader/LBM wurde i. H. v. 1.170.634,18 € gewährt.</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	585.400	0		0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	665.400		0	0	0	0
<hr/>										
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.									
32190	Radwege - Neubau									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	2.010.000	300.000	0	1.800.000	1.300.000	360.000	0
<i>Bemerkung: Ausbau von Pendlerradwegen Neuveranschlagung</i>										
1) Schloss Thorn nach Kirf: 2024 = 11.293 €, 2025 = 100.000 €, 2026 = 500.000 €, 2027 = 1.200.000 € (Gesamtkosten 1.811.293 €)										
2) 2025/26: Saarburg - Vierherrenborn = 150.000 €/1.150.000 €										
3) 2026: Saarburg - Merzkirchen = 150.000 € Planungskosten										
4) 2027/28: Saarburg - Trassem = 100.000 €/350.000 €										
5) 2028: Merzkirchen - Wincheringen = 10.000 € Planungskosten Die Förderung des Landes ist jeweils mit 75 % in Aussicht gestellt.										
6) 2024/25 Ausbau von Abstellanlagen an Pendlerradwegen soweit nicht Eigentum Stadt Sbg. bzw. OG (je 50.000 €), die Maßnahme erfolgt durch das Land/ Kreis. Nach Abschluss der Maßnahme gehen die Anlagen kostenlos in die Unterhaltungspflicht der VG über.										
Gesamtauszahlungen:			0	2.010.000	300.000	0	1.800.000	1.300.000	360.000	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 50 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	1.410.000	1.350.000		975.000	112.500	345.000	0
<i>Bemerkung: Landesförderung</i>											
		Gesamteinzahlungen:		0	1.410.000	1.350.000		975.000	112.500	345.000	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		0	600.000	- 1.050.000		825.000	1.187.500	15.000	0
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen - Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.										
32513	Fahrradweg, begleitende Maßnahmen in den Ortsgemeinden										
	785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	096200 Anlagen im Bau	120.765	125.600	100.000	0	50.000	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Neuveranschlagung</i>											
<i>Kostenbeteiligung lt. Vereinbarung (28,57 %) für die von der VG Ruwer sanierten Brückbauwerke entlang des Radweges = 50.000€ (jeweils 2025 und 2026)</i>											
<i>Planungskosten für die Sanierung von 2 Brückenbauwerken am Ruwer-Hochwald-Radweg durch die VG Sbg.-Kell = 50.000 €. Förderung wird geprüft</i>											
		Gesamtauszahlungen:		120.765	125.600	100.000	0	50.000	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		120.765	125.600	100.000		50.000	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 51 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz									
32176	Moselbäche									
681762 alt Investitionszuw. vom Land	681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	44.900	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
	Gesamteinzahlungen:		44.900	0	0		0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		- 44.900	0	0		0	0	0	0
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz									
32177	Leuk mit Nebenbächen									
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb u. Sonstiges	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	022300 Grünland, Kleingartenanlagen u.a.	1.378	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb u. Sonstiges	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.831	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 52 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	73.239	180.000	180.000	0	75.000	600.000	0	0
<p><i>Bemerkung:</i> Nachstehende Renaturierungsmaßnahmen wurden in Vorjahren geplant und zum größten Teil baulich abgeschlossen. Zur Restfinanzierung werden die Mittel nach 2025 übertragen: 1. Lohbach, III. BA 2. Parkbach</p> <p>2025/26: Ausführungskosten für die in 2022/2023 geplante Renaturierungsmaßnahme Portzer Bach 180.000 € / 75.000 € Landeszuw.: 229.500 €</p> <p>2028: Ausführungskosten für die 2022/23 geplanten Renaturierungsmaßnahmen a) Kirfer Bach 300.000 € Landeszuw.: 270.000 € b) Zinnbach 300.000 € 270.000 €</p>											
Gesamtauszahlungen:				76.448	180.000	180.000	0	75.000	600.000	0	0
	681420 Investitionszuw. vom Land	681420 Investitionszuw. vom öffentlichen Bereich - vom Land	231420 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen - vom Land (u.a. Investitionsschlüsse soweit für Investitionen verwendet)	36.600	0	0		0	0	0	0
<p><i>Bemerkung:</i></p>											
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	0	0		229.500	540.000	0	0
<p><i>Bemerkung:</i> Landesförderung (90 %) 1) Portzer Bach = 229.500 € spätere Jahre Kirfer Bach und Zinnbach jeweils 270.000 €</p>											

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 53 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	681762 alt Anzahlungen auf Investitionszuw. vom Land	681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	162.000	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	685800 Einz. für Anlagen im Bau	685800 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	096200 Anlagen im Bau	99.450	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamteinzahlungen:				136.050	162.000	0		229.500	540.000	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:				- 59.602	18.000	180.000		- 154.500	60.000	0	0

5521 Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz

32179 Bäche zur Saar

785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb u. Sonstiges	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	022300 Grünland, Kleingartenanlagen u.a.	1.177	95.000	0		0	0	0	0	0
--	--	--	-------	--------	---	--	---	---	---	---	---

Bemerkung: 2024/25 Für den Ankauf von Parzellen im Zuge des Landesprogramms "Aktion Blau" wurden im HJ 2024 Grunderwerbsmittel von 95.000 € veranschlagt (Neuveranschlagung; u.a. Lohbach III. BA, Portzer Bach; Irscher Bach).

Die Ankaufskosten werden mit 90% durch das Land gefördert.

Restmittel werden nach 2025 übertragen (87.796,43 €)

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 54 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	0	401.000	541.000	0	393.000	90.000	352.000	0
<p><i>Bemerkung: Die im HJ 2024 veranschlagten Planungskosten</i></p> <p><i>1. Irscher- und Kaselbach 1. + 2. BA (5-4011), = 50.000 € in Vorjahren 1.000 €</i></p> <p><i>2. Serriger Bach (5-3853) = 10.000 € in Vorjahren 51.000 € werden abzügl. einer 90 % Förderung nach 2025 übertragen (= 11.200 €). Die gesamte Förderung der beiden Maßnahmen werden 2025/26 neu veranschlagt.</i></p> <p><i>Im HJ 2025/2026 werden Ausführungskosten i. H. v. 521.000 € und Planungskosten von insgesamt 20.000 € für nachstehende Gewässer eingeplant - Neuveranschlagung</i></p> <p><i>1. Irscher- und Kaselbach 1. + 2. BA (5-3852), = 321.000 € / 150.000 € (1 BA Dorfmitte, 2 BA bis zur Mündung)</i></p> <p><i>2. Serriger Bach (5-3853) = 200.000 € / 233.000 €</i></p> <p><i>3. Gollersbach und Nebengewässer = Planungskosten 20.000 €</i></p> <p><i>zusätzlich im HJ 2026-2028 werden Planungs- und Ausführungskosten i. H. v. 452.000 € neu veranschlagt.</i></p> <p><i>1. 2026/27 Ockfener Bach = 10.000 €, 2026 = 90.000 €</i></p> <p><i>2. 2028 pp. Freielsbach auf der Gemarkung Irsch = 332.000 €</i></p> <p><i>3. 2028 pp. Gewässerkonzept Fuchsloch (5-4091) = 20.000 €</i></p> <p><i>Zur Finanzierung der Maßnahmen wird eine 90 %ige Förderung erwartet.</i></p>											
Gesamtauszahlungen:				1.177	496.000	541.000	0	393.000	90.000	352.000	0
	681762 alt Anzahlungen auf Investitionszuv. vom Land	681762 (ab 2019 681742) Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	233100	0	428.400	334.800		588.600	81.000	316.800	0
<p><i>Bemerkung: Landeszuweisung "Aktion Blau" Förderung 90 %.</i></p> <p><i>2025/2026 Irscher- und Kaselbach 1. + 2. BA = 334.800 €, 2026 = 135.000 €</i></p> <p><i>2026 Serriger Bach = 444.600 €</i></p> <p><i>2026/27 Ockfener Bach = 9.000 €, 2027 = 81.000 €.</i></p> <p><i>2028 Freielsbach auf der Gemarkung Irsch = 298.800 €</i></p> <p><i>2028 Fuchsloch = 18.000 €</i></p>											

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 55 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	685100 Einz. für unbebaute Grundstücke - Veräußerungserlöse	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	022300 Grünland, Kleingartenanlagen u.a.	12.255	0	0		0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamteinzahlungen:		12.255	428.400	334.800		588.600	81.000	316.800	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		- 11.078	67.600	206.200		- 195.600	9.000	35.200	0
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz										
32512	Gewässerbaumaßnahmen im Rahmen "Aktion Blau"- "Großbach"										
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 (ehem. VG Kell) Anlagen im Bau	35.938	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
		Gesamtauszahlungen:		35.938	0	0	0	0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		35.938	0	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 56 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
5521	Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz									
32522	Gewässerbaumaßnahmen									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	59.612	300.000	400.000	0	0	0	305.000	0
<i>Bemerkung: 2025: Neuveranschlagung Renaturierung Rumperte Bach Hentern 400.000 € In Hentern erfolgt im Umfeld des Rumperte Bachs durch die Ortsgemeinde ein Gebäudeabriss und die Neugestaltung der Freifläche. Im Rahmen dieser Maßnahme soll auch die Renaturierung des Ruperter Bachs erfolgen. Renaturierung Säuwies (Lampaden) 2025 Restmittelübertrag 23.791,60 € (abzügl. 90 % Förderung = 2.380 €) und Neuveranschlagung spätere Jahre 175.000 €. 2028: Burkelsbach, Waldweiler 130.000 € Förderung Land (90%).</i>										
Gesamtauszahlungen:			59.612	300.000	400.000	0	0	0	305.000	0
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	270.000	360.000		0	0	296.550	0
<i>Bemerkung: 90 % Landesförderung</i>										
Gesamteinzahlungen:			0	270.000	360.000		0	0	296.550	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			59.612	30.000	40.000		0	0	8.450	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 57 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
5523	Hochwasserschutz									
32171	Hochwasserpumpwerke									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072220 Betriebstechnik Hochwasserschutz	0	0	95.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025</i>										
<i>Pumpwerk Saarburg, Grundbach: automatisch räumender Rechen (80.000 €), Schrägpegel (10.000 €). Einrichtung automatische Übertragung Pegelstand (5.000 €)</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	0	95.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	95.000	0	0	0	0	0
5523	Hochwasserschutz									
32173	Hochwasserkonzept									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstattung - Sonstige	0	15.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung: Hochwasserschutzkonzept</i>										
Gesamtauszahlungen:			0	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	15.000	0	0	0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 58 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
5530	Friedhofswesen									
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge	0	0	9.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> Aufsitzmäher mit Zubehör für den Ehrenfriedhof										
Gesamtauszahlungen:			0	0	9.000	0	0	0	0	0
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	0	9.000		0	0	0	0
5551	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)									
41140	Einsatz Forstwirte- Geräte, Fahrzeuge									
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge	0	40.000	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 59 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen - Sonstige	0	1.000	2.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i> 2025: vorsorglicher Ansatz											
	Gesamtauszahlungen:			0	41.000	2.000	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	41.000	2.000		0	0	0	0
5731	Photovoltaikanlagen OG/VG										
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen										
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073300 Betriebsvorrichtung Sonstige	0	22.820	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamtauszahlungen:			0	22.820	0	0	0	0	0	0
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			0	22.820	0		0	0	0	0

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 60 / 61

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
5751	Tourismusförderung, Bereich Saarburg									
12011	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, technische Anlagen									
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082190 Betriebsausstattung - Sonstige	0	0	34.000	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung: 2025: Beschaffung von 2 digitalen Infostehlen für die Touristinformationen Konz & Saarburg. Förderung 60 % Leader + Kostenanteil VG Konz</i>										
785710 Auszahlungen für der Erwerb bewegl. Sachen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €; BgA 410 €	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082290 Geschäftsausstattu - Sonstiges	3.338	0	0	0	0	0	0	0
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			3.338	0	34.000	0	0	0	0	0
681400 Investitionszuw. von der EU	681400 Investitionszuwen vom öffentlichen Bereich - der EU	231400 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen - von der EU	0	0	20.400		0	0	0	0
<i>Bemerkung: LeaderFörderung</i>										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

26.02.2025
08:44:28

1 VG Saarburg-Kell

Betragsangaben in EUR

Seite: 61 / 61

Produkt Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
	681430 Investitionszuw. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681430 Investitionszuwenk vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänd	231430 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen - von Gemeinden und Gemeindeverbände	3.561	0	6.800		0	0	0	0
<i>Bemerkung: Kostenanteil VG Konz</i>											
		Gesamteinzahlungen:		3.561	0	27.200		0	0	0	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		- 223	0	6.800		0	0	0	0
		Auszahlungen insgesamt:		2.224.090	12.951.420	11.366.000	1.500.000	8.678.000	6.390.000	12.417.000	400.000
		Einzahlungen insgesamt:		684.734	5.150.500	4.967.276		1.990.400	733.500	958.350	0
		Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		1.539.356	7.800.920	6.398.724		6.687.600	5.656.500	11.458.650	400.000

Anlagen

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

A. § 15 - Zweckbindung

1. Gemäß § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO sind Erträge und Einzahlungen auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Zweckgebundene Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
2. Erträge und Einzahlungen, die nicht nach § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO aufgrund rechtlicher Verpflichtung zweckgebunden sind, werden gem. § 15 Abs. 1 S. 2 i.V.m. § 15 Abs. 4 GemHVO auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge und Einzahlungen ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Der Haushaltsvermerk findet insbesondere in folgenden Fällen Anwendung:
 - Verwendung von Spenden für den vom Zuwendungsgeber angegebenen Verwendungszweck
 - Verwendung der Lohnkostenerstattungen für Forstwirteeinsatz für Aufwendungen und Auszahlungen für Forstwirtebezüge im Produkt 5551 (Kommunale Forstwirtschaft)
 - Verwendung der Zinserstattungen für Liquiditätskredite für Aufwendungen und Auszahlungen für Liquiditätskreditzinsen im Produkt 6120 (Sonst. Allg. Finanzwirtschaft)
 Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
3. Gem. § 15 Abs. 2 GemHVO wird bestimmt, dass Mehrerträge /-einzahlungen aus Erstattungen und Zuweisungen in den Produkten 1260-1263 (Bereich Brandschutz) die Aufwendungs- / Auszahlungsansätze für Sachkosten in diesen Produkten erhöhen.

B. § 16 - Deckungsfähigkeit

1. Gemäß § 16 Absatz 1 Satz GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes die Ansätze der Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
2. Die Ansätze der Aufwandskonten für Abschreibungen aller Teilergebnishaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Die Ansätze für Personalaufwendungen /-auszahlungen aller Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
5. Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushaltes gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.

C. § 17 – Übertragbarkeit

1. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gem. § 17 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Die Übertragung von Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes bedarf grundsätzlich gem. § 17 Abs. 5 GemHVO einer Beschlussfassung.
2. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen nachfolgender Konten werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt:
522000, 522310, 523100, 529200

Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.

3. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen

4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht:

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen werden gem. § 17 GemHVO für übertragbar erklärt, wenn die Zuordnung zum Vorjahr (periodengerechte Zuordnung § 9 Abs. 3 GemHVO) aufgrund steuerlicher Beurteilung unzulässig ist (Vorsteuerabzugsberechtigung).

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften																	
Gebietskörperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres	Umlagegrundlagen ¹										Umlage	rechnerischer Umlagesatz (Sp. 12 : Sp. 11 x 100)	voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens (gemäß Muster 18, lfd. Nr. 2.3 u. 2.4) ^{2,3}	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen ²	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2,4}	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14) ²
		Schlüsselzuweisungen A	Steuerkraftzahl der Grundsteuer A	Steuerkraftzahl der Grundsteuer B	Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG	Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	Summe	in Euro						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Ayl	1.592	554.351	10.756	211.323	82.349	61.804	704.187	91.700	0	1.716.470	626.511	36,50					
Baldringen	266	88.662	1.825	22.068	18.764	1.363	136.754	17.799	0	287.235	109.149	38,00					
Fisch	438	247.124	10.408	35.021	33.762	690	119.198	15.526	0	461.729	168.531	36,50					
Freudenburg	1.833	921.968	6.188	226.394	202.579	36.501	487.673	63.488	0	1.944.791	709.849	36,50					
Greimerath	966	403.654	3.733	81.714	80.749	12.024	400.091	52.078	0	1.034.043	392.936	38,00					
Heddert	293	105.472	1.851	27.173	9.671	1.744	150.074	19.538	0	315.523	119.899	38,00					
Hentern	454	178.554	2.647	32.369	33.463	3.029	209.837	27.322	0	487.221	185.144	38,00					
Irsch	1.643	675.145	6.398	191.591	135.088	16.538	650.539	84.700	0	1.759.999	642.400	36,50					
Kastel-Stadt	432	152.445	1.810	38.346	101.600	6.007	146.291	19.053	0	465.552	169.926	36,50					
Kell am See	2.056	0	12.242	311.326	1.398.869	135.270	1.009.825	131.459	35.780	3.034.771	1.153.213	38,00					
Kirf	844	276.912	18.183	75.343	308.403	10.211	197.158	25.663	0	911.873	332.834	36,50					
Lampaden	557	146.159	4.665	48.910	103.824	5.426	262.689	34.183	0	605.856	230.225	38,00					
Mandern	851	0	7.708	119.639	112.811	245.835	481.236	62.636	0	1.029.865	391.349	38,00					
Mannebach	349	174.775	3.888	32.625	11.769	2.548	128.080	16.682	0	370.367	135.184	36,50					
Merzkirchen	872	581.105	19.161	76.104	25.106	4.346	180.072	23.447	0	909.341	331.909	36,50					
Ockfen	608	243.149	8.406	57.352	51.548	11.512	247.824	32.252	0	652.043	237.996	36,50					
Palzem	1.625	995.012	36.277	187.559	89.652	8.395	342.823	44.642	0	1.704.360	622.091	36,50					
Paschel	241	76.260	3.506	18.358	13.027	1.729	130.785	17.028	0	260.693	99.063	38,00					
Saarburg, Stadt	7.774	0	10.966	1.344.341	3.727.788	555.773	2.945.726	383.576	1.200.525	10.168.695	3.711.574	36,50					
Schillingen	1.202	0	11.216	120.164	878.150	44.809	593.278	77.240	0	1.724.857	655.446	38,00					
Schoden	786	384.755	2.587	66.467	48.533	3.181	291.623	37.960	0	835.106	304.814	36,50					
Schömerich	135	52.356	1.795	10.000	10.924	1.243	60.734	7.908	0	144.960	55.085	38,00					
Serrig	1.698	656.270	11.323	196.799	193.493	33.524	647.787	84.322	0	1.823.518	665.584	36,50					
Taben-Rodt	808	130.736	6.233	90.328	303.892	20.434	297.541	38.738	0	887.902	324.084	36,50					
Trassem	1.129	332.458	1.250	148.442	206.480	15.833	459.710	59.835	0	1.224.008	446.763	36,50					
Vierherrenborn	190	86.100	11.019	17.740	-3.311	706	79.972	10.412	0	202.638	77.003	38,00					
Waldweiler	851	282.801	5.152	72.063	100.007	8.767	398.380	51.863	0	919.033	349.232	38,00					
Wincheringen	2.768	1.846.203	22.146	349.261	124.974	31.797	453.004	58.975	160.829	3.047.189	1.112.224	36,50					
Zerf	1.597	533.669	11.701	198.584	207.167	32.453	655.415	85.354	160.829	1.885.172	716.366	38,00					
34.858	10.126.092	255.040	4.407.404	8.611.131	1.313.492	12.868.306	1.675.379										
VG Saarburg-Kell									616.848	616.848							
									2.174.811	41.431.655	15.076.382						

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planuns- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planuns- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planuns- daten der weiteren Haushalts- folgejahres
	€			
im Haushaltsjahr 2025	1.500.000	0	0	0
im Haushaltsjahr 20				
im Haushaltsjahr 20				
Summe	1.500.000	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)				

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge¹**

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr.4 GemHVO)	Stand Beginn Haushalts- vorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	25.355.288	24.946.032	30.373.156
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	.0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	25.355.288	24.946.032	30.373.156

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2022		37.086.840,45
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres 2023	3.853.724,17	40.940.564,62
3	+ vorläufiges Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres 2024	- 1.427.753,82	39.512.810,80
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2025	- 1.037.411,00	38.475.399,80
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2026	- 1.132.605,77	37.342.794,03
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2027	- 1.153.705,86	36.189.088,17
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2028	- 1.125.906,46	35.063.181,71

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

Hauptplan 2025

VG Saarburg - Kell

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	+1.478.022,29
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnisse)	2021	+784.226,18
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2022	+598.545,05
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz) *	2023	+3.853.724,17
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	-1.427.754,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-1.037.411,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		+4.249.352,69
7	Haushaltsjahr 2 (Ansatz)	2026	-1.132.606,00
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-1.153.706,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-1.125.906,00
11	Summe		+837.134,69

* ohne Abschreibungen etc.

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

Ifd.-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)	= Betrag
			in €		
1	4. Haushaltsvorjahr	2020	2.734.231,36 €	817.366,28 €	1.916.865,08 €
2	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	4.003.497,33 €	866.637,19 €	3.136.860,14 €
3	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	2.460.531,80 €	919.946,34 €	1.540.585,46 €
4	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	4.729.713,84 €	946.947,26 €	3.782.766,58 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2024	2.756.308,07 €	886.615,86 €	1.869.692,21 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	917.495,00 €	971.600,00 €	-54.105,00 €
7	<i>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)</i>	/			12.192.664,47 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	1.188.000,00 €	1.188.000,00 €	0,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	1.176.100,00 €	1.176.100,00 €	0,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	1.210.100,00 €	1.210.100,00 €	0,00 €
11	Summe	/			<u>12.192.664,47 €</u>

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite^{1,2}		
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	2019
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	- 1.654.531,94
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	23.577.425,00
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	1.178.871,25
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	2.066.231,50
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	

¹Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

²Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):

Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.

Beispiel: Haushaltsjahr 2025: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2019 - 2023

⁴Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

⁵Angabe kann auch in 1.000€ erfolgen.

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁸Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁹Rechenformel: Ifd. Nr. 4 zuzüglich der Ifd. Nummern 6 und 8

¹⁰Rechenformel: Ifd. Nr. 4 zuzüglich der Ifd. Nummern 6,7 und 8

Bilanz VG Saarburg-Kell 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
Aktivseite			Passivseite		
1.	Anlagevermögen	96.384.064,38	1.	Eigenkapital	38.469.651,68
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.385.686,29	1.1.	Kapitalrücklage	32.583.906,92
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	134.607,20	1.2.	Sonstige Rücklagen	4.407.722,47
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	414.612,54	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.478.022,29
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	1.836.466,55	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	22.726.772,07
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	47.415.165,44	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	22.726.772,07
1.2.1.	Wald, Forsten	633.304,96	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	21.537.431,54
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.817.066,81	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.383.774,30	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.189.340,53
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	7.979.237,72	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	201.721,20	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.577.110,69	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	956.929,54	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	65.680,00	3.	Rückstellungen	16.385.318,52
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.800.340,22	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	15.198.359,55
1.3.	Finanzanlagen	46.583.212,65	3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	1.186.958,97
1.3.3.	Beteiligungen	5.500,00	4.	Verbindlichkeiten	42.642.892,19
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	45.197.512,14	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	30.970.384,24
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	22.501.785,28

Bilanz VG Saarburg-Kell 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	1.286.304,70	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	8.468.598,96
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	93.895,81	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	23.757.996,99	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	75.561,72	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	565.094,42
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	74.206,88	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- 120,00
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	1.354,84	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.646.682,99
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.793.675,98	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8.968.772,43
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.517.568,19	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	492.078,11
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	250.588,07	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	16.369,28
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.416.907,61			
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	14.533.591,29			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	75.020,82			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	4.888.759,29			
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	98.942,37			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	98.942,37			

Betragsangaben in EUR

Bilanz VG Saarburg-Kell 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
	Summe Aktiv	120.241.003,74		Summe Passiv	120.241.003,74



Ministerium des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz
Postfach 3280 | 55022 Mainz

DER MINISTER

Stadtverwaltungen der kreisfreien
und großen kreisangehörigen Städte

Schillerplatz 3-5
55116 Mainz
Telefon 06131 16-0
Telefax 06131 16-3595
Poststelle@mdi.rlp.de
www.mdi.rlp.de

Kreisverwaltungen

Stadt-/Gemeindeverwaltungen der
verbandsfreien Gemeinden

25 . November 2024

Verbandsgemeindeverwaltungen

Bezirksverband Pfalz

nachrichtlich:

Staatskanzlei

Ministerium der Finanzen

Arbeitsgemeinschaft der kommunalen
Spitzenverbände Rheinland-Pfalz
Deutschhausplatz 1
55116 Mainz

Rechnungshof
Rheinland-Pfalz
67346 Speyer

Statistisches Landesamt
Rheinland-Pfalz
56130 Bad Ems

Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion
Referat 21a
54290 Trier

Hochschule für öffentliche Verwaltung
Rheinland-Pfalz
St. Veit-Straße 26-28
56727 Mayen



Mein Aktenzeichen
1142-0004#2024/0001-
0301 334

Bitte immer angeben!

Ihr Schreiben vom
Ansprechpartner/-in / E-Mail
Markus Alt
Markus.Alt@mdi.rlp.de

Telefon / Fax
06131 16-3311
06131 16-17 3311

Haushaltswirtschaft 2025 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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

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

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

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen Gewerbesteuererinnahmen ergab. Im Jahr 2023 war ein



negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgebend auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war.

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

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

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

1.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

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

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

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



1.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

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

1.4.1 Zu den von der Kommunalaufsicht zu beachtende Rechtsgrundlagen

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

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

1.4.2 Zur aktuellen Entwicklung der kommunalen Haushaltsplanungen

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

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

Sodann sollte im Hinblick auf die Entwicklung der wesentlichen Ergebnisse in den Teilhaushalten bzw. bei den Produkten eine Darstellung zu möglichen Ursachen



dieser Entwicklungen erfolgen, beispielsweise zu der Entwicklung von Fallzahlen (z. B. in Leistungsmonaten) oder der Entwicklung der Leistungsbeträge. („Sind es mehr Fälle oder sind die Fälle teurer geworden oder beides?“)

Bei der Erstellung solcher Informationen bietet es sich zudem an, mit anderen vergleichbaren Kommunen zusammenzuarbeiten, um ein „Benchmarking“ aufzubauen. Vergleiche von Bezugs- oder Richtgröße haben zum Ziel, verwaltungsintern durch zielgerichtete Vergleiche unter mehreren Kommunen zum einen jeweils Möglichkeiten zur Leistungsoptimierung zu kennzeichnen. Zum anderen kann damit der Aufsichtsbehörde auch aufgezeigt werden, welche Defiziteile unabweisbar erscheinen.

Die Entwicklung der Haushalte von Städten und Gemeinden im Jahr 2025 wird zweifellos auch von der zum 1. Januar 2025 in Kraft tretenden Grundsteuerreform beeinflusst werden. Sie wird vielfältige unmittelbare, aber auch mittelbare Auswirkungen haben.

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

Exkurs:

Kredite zur Liquiditätssicherung und Besonderheiten im Zusammenhang mit der Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

In der aktuellen Haushaltssituation vieler Kommunen kann es unvermeidbar sein, dass eine Kommune zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag



aufnehmen muss (bzw. bei Ortsgemeinden entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entstehen), soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen. Die entsprechende Kreditaufnahme ist aus zwei unterschiedlichen Blickwinkeln zu beurteilen.

- Soweit zum einen die Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde dokumentiert, dass ihr Liquiditätsbedarf unabweisbar ist, wird die Aufsichtsbehörde den in der Haushaltsatzung festgesetzten Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung regelmäßig nicht versagen können. In diesem Sinne geht es um die üblichen Verfahrensweisen der Aufsichtsbehörde in Zusammenhang mit dem Haushaltsausgleich bzw. dem verfehlten Haushaltsausgleich.
- Zum anderen ist die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei einem unausgeglichenen Haushalt im Hinblick auf die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP) zu beurteilen. Hier sind zwei Wirkungen zu unterscheiden.
 - Die Gemeinde soll ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Bezogen auf diese lange Frist ist derzeit nicht abzusehen, ob eine Kommune gegen die Pflicht verstoßen wird oder nicht. Die Bewilligungsstelle wird dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.
 - Die von der Kommune nach dem 31. Dezember 2023 aufgenommenen Kredite zur Liquiditätssicherung sollen innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden. Müssen mithin im Haushaltsjahr 2025 Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden, sind diese grundsätzlich bis zum 31. Dezember 2028 zurückzuführen. Die Bewilligungsstelle wird auch dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.

Vergleichbares gilt bei Ortsgemeinden im Hinblick auf entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse.

Die Bewilligungsstelle (Finanzministerium) wird daher ihr Ermessen aus § 18 LGPEK-RP grundsätzlich nur dann im Sinne einer Rückforderung ausüben, wenn ohne sachliche Rechtfertigung und ohne Abstimmung mit der zuständigen Kommunalaufsicht der Mindest-Rückführungsbetrag nicht erbracht oder die Laufzeit-Begrenzung missachtet wird bzw. wenn andere besondere Umstände des Einzelfalls eine Rückforderung geboten erscheinen lassen. Die Bewilligungsstelle ist hierfür auf Hinweise der jeweiligen Kommunalaufsicht angewiesen, die über die erforderliche Sachnähe zu den betroffenen Kommunen verfügt, und wird eine Ermessensausübung anhand des konkreten Einzelfalls vornehmen.

1.4.3 Handlungen der Aufsichtsbehörde

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



1.4.4 Unabweisbares Defizit

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

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

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

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

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

¹ Vgl. VerfGH RP, Urteil vom 14.02.2012, VGH N 3/11 und vom 16.12.2020, VGH N 12/19 Rn. 103; BVerwG, Urteil v. 16.06.2015, 10 C 13/14, Rn.20; OVG RP Urteil vom 17.07.2020, 10 A 11208/18.

² Vgl. BVerwG, Urteil v. 16.06.2015, 10 C 13/14, Rn. 21.



1.4.5 Ergänzung der VV Nr. 6 zu § 6 GemHVO

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

„- der Aufgliederung der Grundsteuerfälle, etwa in der Form:

„In der Gemeinde gab es im Jahr ...

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

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

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

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

Von den ... (Anzahl) Steuerfällen mit Wohngrundstücke entfielen im Jahr ...

auf ... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahllast in Höhe von unter 360 EUR,

auf ... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahllast in Höhe von 360 bis 1.080 EUR und

auf ... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahllast in Höhe über 1.080 EUR.

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

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

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

1.5 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

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



2. Kommunalen Finanzausgleich

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

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

Aus der nachfolgenden Übersicht ergeben sich die Schlüsselzuweisungen im Zeitablauf:

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

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

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



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

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

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

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

3.1 Schlüsselzuweisungen A gem. § 13 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner (1. Oktober 2023 bis 30. September 2024)	1.469,57 Euro
Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76,00 v. H.)	1.116,87 Euro
Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG	entfällt

Bei der Ermittlung der Steuerkraft gelten folgenden Nivellierungssätze:

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

3.2 Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG

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



3.3 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte gem. § 19 LFAG

Eine Übersicht über die Anzahl der vorläufig maßgeblichen Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2023 steht auf der Internetseite des Innenministeriums unter

<https://mdi.rlp.de/themen/staedte-und-gemeinden/kommunale-finanzstruktur/kommunale-finanzen/haushalt-der-kommunen>

zur Verfügung. Da die Daten von 12 Nato-Ländern trotz Nachfragen noch nicht vorliegen, ist eine abschließende Erfassung der Anzahl der Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2024 noch nicht erfolgt und bei der Ermittlung der Orientierungsdaten unberücksichtigt geblieben. Insofern sind Änderungen bis zur Festsetzung der Zuweisungen noch möglich.

Grundbetrag Kreisfreie Städte	1.443,00 Euro
Grundbetrag Verbandsfreie Gemeinden	1.655,00 Euro
Grundbetrag Verbandsgemeinden	1.522,00 Euro
Grundbetrag Ortsgemeinden	2.262,00 Euro

3.4 Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten gem. § 18 LFAG

Der Landtag berät zurzeit das Landeshaushaltsgesetz und damit den Doppelhaushalt 2025/2026. Die Entwürfe sehen einen Ansatz in Höhe von 124 Mio. Euro vor (2024: 99 Mio. Euro). Ich bitte, das weitere Gesetzgebungsverfahren in eigener Verantwortung zu beobachten und die entsprechenden Ergebnisse bei den weiteren Planungen zu berücksichtigen.

3.5 Erhebung der Kreisumlage gem. § 31 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner	1.390,45 Euro
--	---------------

3.6 Umlage zu den laufenden Kosten der Hochschule für öffentliche Verwaltung/Zentrale Verwaltungsschule Rheinland-Pfalz

kreisfreie Städte je Einwohner	1,32 Euro
Landkreise je Einwohner	0,44 Euro
große kreisangehörige Städte, verbandsfreie Gemeinden und Verbandsgemeinden je Einwohner	0,87 Euro



3.7 Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Gemeindefinanzreformgesetz

Der Gesamtvervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage teilt sich in den kommenden Jahren voraussichtlich wie folgt auf (§ 6 Abs. 3 GemFinRG):

Jahr	Vervielfältiger Bund	Vervielfältiger Land	Gesamtvervielfältiger
2024	14,5	20,5	35,0
2025	14,5	20,5	35,0
2026	14,5	20,5	35,0
2027	14,5	20,5	35,0
2028	14,5	20,5	35,0

3.8 Schlüsselzahlen für die Aufteilung der Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer

Auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Umsatzsteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer“ wird ebenso hingewiesen wie auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Einkommensteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ zu der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage“.

3.9 Berechnungshilfe

Für die Haushaltsplanung des Jahres 2025 finden Sie auf der Homepage des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz (<https://www.statistik.rlp.de/daten-melden/doppik/kfa>) unter „Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung“ eine aktualisierte Fassung der letztjährigen Berechnungshilfe.

4. Nivellierungssätze im kommunalen Finanzausgleich 2025

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

5. Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Zum 30. November 2024 steht die Vorlage des Konsolidierungsnachweises für das Jahr 2023 an. Allgemeine Informationen hierzu finden sich im Haushaltsrundsreiben vom 18. November 2013.



6. **Landesaufnahmegesetz**

Nach dem Entwurf des Landeshaushaltsplans 2025/2026 soll der Ansatz für „Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände nach dem Landesaufnahmegesetz sowie Kostentragung für die Aufnahme und Unterbringung von ausländischen Personen“ (EP 07 - Ministerium für Familie, Frauen, Kultur und Integration -, Kapitel 07 82 Titel 633 22) von 50,4 Mio. Euro (2024) auf 137,2 Mio. Euro im Jahr 2025 bzw. 132,3 Mio. Euro im Jahr 2026 angehoben werden.

Bestimmungen zur Verteilung der Mittel in den Jahren 2025 und 2026 liegen derzeit noch nicht vor. Deshalb werden die kreisfreien Städte und Landkreise gebeten, zu gegebener Zeit auf ein entsprechendes Rundschreiben des Ministeriums für Familie, Frauen, Kultur und Integration zur Reform des Landesaufnahmegesetzes zu achten.

7. **Statistische Meldungen**

Aus gegebenem Anlass und aufgrund von fehlerhaften statistischen Meldungen von Kommunalverwaltungen in der Vergangenheit möchte ich darauf hinweisen, dass die Statistiken über die öffentlichen Finanzen (Finanzstatistiken) die wichtigste Datenbasis für die Erstellung der volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen sind. Deshalb kommt den von den kommunalen Gebietskörperschaften gelieferten finanzstatistischen Daten und deren Qualität eine große Bedeutung zu. Vor diesem Hintergrund wird gebeten, für eine konsequente Prüfung der Richtigkeit der Daten, für eine konsequente Einhaltung der Termine u. a. für die Jahresabschlüsse sowie für eine korrekte Buchung nach Maßgabe der Bestimmungen der VV-GemHSys Sorge zu tragen.

Überdies möchte ich eindringlich darauf hinweisen, dass eine korrekte Meldung der **Realsteuerhebesätze** sowie der jeweiligen **IST-Aufkommen** eine absolute Notwendigkeit innerhalb des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) darstellt. Grund hierfür ist, dass die notwendigen Berechnungen ansonsten zu falschen Ergebnissen führen. Falsche Ergebnisse führen zu falschen Orientierungsdaten. Allein im Interesse der kommunalen Familie in ihrer Gesamtheit sind falsche Orientierungsdaten zu vermeiden.

8. **Finanz- und Personalstatistikgesetz (FPStatG)**

8.1 **Stand des FPStatG**

Mit dem „Zweiten Gesetz zur Änderung des Finanz- und Personalstatistikgesetzes vom 3. Juni 2021“ (BGBl. I, S. 1401) wurden u. a. § 3 Abs. 2 Nr. 1 sowie § 3 Abs. 7 Nr. 2 des FPStatG neu gefasst; das Gesetz trat am 1. Januar 2022 in Kraft.

Mit der Neufassung ist zukünftig eine jährliche Erhebung der Aktiva und Passiva (Bilanz) sowie der Erträge und Aufwendungen (Ergebnisrechnung) durchzuführen.



Infolgedessen wird das Statistische Landesamt Rheinland-Pfalz erstmals im Haushaltsjahr 2026 die entsprechenden Daten für das Haushaltsjahr 2025 erheben (vgl. § 17 FPStatG n.F.).

8.2 Änderung des FPStatG durch den „Entwurf eines Gesetzes zur Änderung des Gesetzes über die Statistiken der öffentlichen Finanzen und des Personals im öffentlichen Dienst sowie zur Anpassung nationaler Rechtsvorschriften an die Verordnung (EU) 2023/2631 über europäische grüne Anleihen sowie fakultative Offenlegungen zu als ökologisch nachhaltig vermarkteten Anleihen und zu an Nachhaltigkeitsziele geknüpften Anleihen“

Mit der beabsichtigten Änderung des FPStatG wird einerseits das Ziel verfolgt, die nunmehr erforderlichen Erhebungsmerkmale („Status der erfassten Ein- und Auszahlungen, der Vermögensrechnung und der Ergebnisrechnung“) mit aufzunehmen und andererseits Klarstellungen und Korrekturen einzelner Sachverhalte oder Begriffe vorzunehmen.

Insofern bitte ich das laufende Gesetzgebungsverfahren in eigener Verantwortung weiter zu beobachten.

9. Entwurf für ein Ausführungsgesetz zum Wärmeplanungsgesetz (WPGAG-E)

Mit dem Inkrafttreten des Wärmeplanungsgesetzes (WPG) zum 1. Januar 2024 wurden die Länder durch § 4 WPG verpflichtet dafür zu sorgen, dass flächendeckend Wärmepläne erstellt werden. Diese Aufgabe können die Länder auf die Kommunen übertragen. In Rheinland-Pfalz ist die Übertragung auf die kreisfreien Städte, großen kreisangehörigen Städte, verbandsfreien Gemeinden und Verbandsgemeinden als planungsverantwortliche Stelle gemäß § 2 Abs. 1 des Entwurfs für ein Ausführungsgesetz zum Wärmeplanungsgesetz (WPGAG-E) beabsichtigt. Der Entwurf eines Ausführungsgesetzes zum Wärmeplanungsgesetz (WPGAG) wurde in der Sitzung des Ministerrates am 9. Juli 2024 im Grundsatz gebilligt. Das Beteiligungs- und Anhörungsverfahren wurde durchgeführt. Derzeit befindet sich der Entwurf in der rechtlichen und gesetzestechnischen Prüfung.

Gemäß § 4 Abs. 2 WPG sind Wärmepläne zu erstellen

1. spätestens bis zum Ablauf des 30. Juni 2026 für alle bestehenden Gemeindegebiete, in denen zum 1. Januar 2024 mehr als 100.000 Einwohner gemeldet sind, sowie
2. spätestens bis zum Ablauf des 30. Juni 2028 für alle bestehenden Gemeindegebiete, in denen zum 1. Januar 2024 100.000 Einwohner oder weniger gemeldet sind.

Überdies soll diese Aufgabe als Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung erfüllt werden (§ 2 Abs. 1 Satz 2 WPGAG-E).



Für die damit im Zusammenhang stehenden kommunalen Erträge und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen sind rechtzeitig Produkte bzw. Leistungen und Konten zu bestimmen. Vorgesehen sind:

Produktrahmenplan mit Zuordnungsvorschriften				
Haupt-Produktbereich				
Produktbereich				
Produktgruppe				
Produkt				
Leistung				
Bezeichnung				
verbindlich	Beispiele			
	5115	Planung Umweltschutz		
	51151	Naturschutz, Boden-, Gewässer-, Klima- und Lärmschutz, Abfallvermeidung		
		...		
	51152	Umweltvorschriften, -planungen		
		...		
		<i>- Kommunale Wärmeplanung (Nah- und Fernwärme sowie Kalte Nahwärme/Fernwärme), jedoch nicht der Bau und Betrieb eines Nah- bzw. Fernwärmenetzes einschließlich dem Verkauf der erzeugten Wärme/Kälte</i>		

Kontenrahmenplan / Kontenklasse 5 + 7				
Kontenklasse				Posten
Kontengruppe				
Kontenart				Ergebnis- haushalt (E) Finanz- haushalt (F)
Konto				
Unterkonto				
Bezeichnung				
NEU	NEU			NEU
	5625	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		E 14
		...		E 14
	56255	Aufwendungen für die Erstellung von Bauleitplänen, kommunale Wärmeplanungen u. ä. durch Dritte		E 14
	7625	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		F 14
		...		F 14
	76255	Auszahlungen für die Erstellung von Bauleitplänen, kommunale Wärmeplanungen u. ä. durch Dritte		F 14

10. Bundes-Klimaanpassungsgesetz (KAnG)

Am 1. Juli 2024 ist das Bundes-Klimaanpassungsgesetz (KAnG) in Kraft getreten. Ziel dieses Gesetzes ist es, die negativen Auswirkungen des Klimawandels auf den Menschen, die Ökosysteme und auf Infrastruktur und Wirtschaft zu vermeiden oder weitestgehend zu reduzieren, soweit sie nicht unvermeidbar sind.

Gemäß § 12 Abs. 1 KAnG bestimmen die Länder im Rahmen der Grenzen des Artikels 28 Absatz 2 des Grundgesetzes diejenigen öffentlichen Stellen, die für die Gebiete der Gemeinden und Kreise jeweils ein Klimaanpassungskonzept – soweit nicht bereits vorhanden – aufstellen.



Es ist beabsichtigt, dass das Land Rheinland-Pfalz bis spätestens 31. Januar 2027 eine Klimaanpassungsstrategie erarbeiten wird.

Für die Erstellung von Klimaanpassungskonzepten wird empfohlen, aktuelle Fördermöglichkeiten (z. B. Förderrichtlinie der Wasserwirtschaftsverwaltung zur Erstellung von örtlichen Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzepten oder für Teilbereiche die Landesförderung „Innenstadt-Impulse“ des Mdl) zu nutzen.

Auskunft zur Klimaanpassungsstrategie gibt das Ministerium für Klimaschutz, Umwelt, Energie und Mobilität, Rheinland-Pfalz, Abteilung 8, Klimaschutzreferat (klimaanpassung@mkuem.rlp.de).

Für die damit im Zusammenhang stehenden kommunalen Erträge und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen sind rechtzeitig Produkte bzw. Leistungen und Konten zu bestimmen. Vorgesehen sind die Produktgruppe 511(52) sowie die Kontenart 562(55) /762(55).

11. Landesverordnung über die Nachprüfung Vergabeverfahren durch Vergabeprüfstellen vom 26. Februar 2021 (GVBl. S. 123)

Seit Inkrafttreten der Landesverordnung über die Nachprüfung von Vergabeverfahren durch Vergabeprüfstellen (NachprV) vom 26. Februar 2021 (GVBl. S. 123) am 1. Juni 2021 ist eine wirksame Nachprüfung von Vergabeverfahren unterhalb des EU-Schwellenwertes in Rheinland-Pfalz möglich. In diesem Zusammenhang möchte ich auf die Erste Landesverordnung zur Änderung der Landesverordnung über die Nachprüfung von Vergabeverfahren durch Vergabeprüfstellen vom 12. Juni 2024 (GVBl. S. 188), die am 21. Juni 2024 in Kraft getreten ist, hinweisen und um Beachtung bitten.

12. Verlängerung der Übergangsfrist - § 2b UStG

Im Rahmen des noch nicht abgeschlossenen Gesetzgebungsverfahrens „Jahressteuergesetz 2024“ ist eine Verlängerung der Übergangsfrist bis zum 31. Dezember 2026 beabsichtigt.

Es wird deshalb empfohlen, das weitere Bundesgesetzgebungsverfahren im Blick zu behalten.

Überdies sind alle Gemeinden weiterhin aufgefordert, die bisherigen Fristen zu nutzen, um fristgerechte Anpassungen an die neue Umsatzbesteuerung gewährleisten zu können.

13. Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) – Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen

Die Richtlinie (EU) 2022/2464 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 14. Dezember 2022 zur Änderung der Verordnung (EU) Nr. 537/2014 und der Richtlinien 2004/109/EG, 2006/43/EG und 2013/34/EU hinsichtlich der



Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen (ABl. L 322 vom 16.12.2022, S. 15) (Corporate Sustainability Reporting Directive, CSRD) verpflichtet die Mitgliedstaaten zur Einführung einer Nachhaltigkeitsberichterstattung für nach dem Bilanzrecht als große sowie als kleine oder mittelgroße kapitalmarktorientierte definierte Unternehmen und einer Prüfung der entsprechenden Nachhaltigkeitsberichterstattung bis zum 6. Juli 2024. Da Deutschland diese Frist nicht eingehalten hat, wurde Deutschland durch die Europäische Kommission mit einer am 26. September 2024 bekanntgegebenen Entscheidung über die Eröffnung eines Vertragsverletzungsverfahrens zur Umsetzung dieser europäischen Richtlinien gedrängt.

Im Juli 2024 wurde durch das Bundesministerium der Justiz (BMJ) ein Gesetzentwurf der Bundesregierung veröffentlicht. Schwerpunkt des Entwurfs bilden Änderungen des Handelsgesetzbuches (vor allem auch § 289b HGB). Das Gesetzgebungsverfahren ist noch nicht abgeschlossen.

Die rheinland-pfälzischen Regelungen zur Lageberichterstattung kommunaler Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform (Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts) und Privatrechtsform (insbesondere GmbH und AG) enthalten einen Verweis auf § 289 HGB (nicht auf § 289b HGB).

Angesichts der Ungewissheit über Änderungen im Gesetzgebungsverfahren auf Bundesebene gilt es zunächst dessen Abschluss abzuwarten. Beispielsweise haben auf Bundesebene die kommunalen Spitzenverbände und der VKU mit einem gemeinsamen Schreiben vom 19. April 2024 eine Änderung vorgeschlagen.

Sobald das Gesetzgebungsverfahren auf Bundesebene abgeschlossen ist, ist ein vorbereitendes, gemeinsames Gespräch über bedarfsgerechte Regelungsentwürfe mit den kommunalen Spitzenverbänden und dem VKU auf Landesebene beabsichtigt. Ziel könnte es sein, kommunale Unternehmen von einer Pflicht zur Nachhaltigkeitsberichterstattung auszunehmen. Insofern bitte ich zum gegenwärtigen Zeitpunkt von Rückfragen abzusehen.



Michael Ebling

Anlage



Anlage 1

Kontierung der Grundsteuer ab 1. Januar 2025

Kontenrahmenplan / Kontenklasse 4						
Kontenklasse						
Kontengruppe	Kontenart	Konto		Unterkonto		Bezeichnung
		ALT	NEU	ALT	NEU	
4						Erträge
40						Steuern und ähnliche Abgaben
	401					Realsteuern
		4011	4011			Grundsteuer A
		4012	4012			Grundsteuer B <i>unbebaute Grundstücke</i>
			4013			Grundsteuer B <i>Wohngrundstücke</i>
			4014			Grundsteuer B <i>Nichtwohngrundstücke</i>
		4014	4015			Grundsteuer C
		4013	4016			Gewerbsteuer
				40131	40161	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr
				40132	40162	Gewerbesteuernachzahlungen
				401321	401721	Gewerbsteuer Vorjahr
				401322	401622	Gewerbsteuer Vorjahr + 1
				401323	401623	Gewerbsteuer Vorjahr + 2
				40133	40163	Gewerbsteuererstattungen
				401331	401631	Gewerbsteuererstattungen Vorjahr
				401332	401632	Gewerbsteuererstattungen Vorjahr + 1
				401333	401633	Gewerbsteuererstattungen Vorjahr + 2

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

Hauptplan 2025

1 VG Saarburg-Kell

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	4.729.713,00	966.516,00	917.495,00	1.188.000,00	1.176.100,00	1.210.099,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	3.025.597,00	966.200,00	939.100,00	1.024.500,00	883.800,00	775.600,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	1.704.116,00	316,00	- 21.605,00	163.500,00	292.300,00	434.499,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			32.500,00	163.500,00	292.300,00	434.499,00
6	freie Finanzspitze	1.704.116,00	316,00	- 54.105,00			

Endfällige Kredite	
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine
Jahr 2028:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2025:	0
Jahr 2026:	0
Jahr 2027:	0
Jahr 2028:	0

