

**ENTWURF**

# **Haushaltssatzung und Haushaltsplan**

**der**

**Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau**



**für die Haushaltsjahre**

**2026 und 2027**

## Inhaltsverzeichnis

|    |   | <u>Seite</u> |
|----|---|--------------|
| 1  | Haushaltssatzung 2026/2027  | 3            |
| 2  | Vorbericht  | 9            |
|    | Anlage a zum Vorbericht (Übersicht Gesamtfläche des Verbandsgemeindegebietes)             | 37           |
|    | Anlage b zum Vorbericht (Übersicht Entwicklung der Einwohnerzahlen der VG)                | 38           |
|    | Anlage c zum Vorbericht (Übersicht Entwicklung der Schülerzahlen der VG)                  | 39           |
|    | Anlage d zum Vorbericht (Übersicht Entwicklung der Umlage der VG)                         | 40           |
|    | Anlage e zum Vorbericht (Übersicht Entwicklung der Schlüsselzuweisung B bis 2022)         | 41           |
|    | Anlage f zum Vorbericht (Übersicht Entwicklung der Schlüsselzuweisung B neues LFAG)       | 43           |
|    | Anlage g zum Vorbericht (Übersicht Entwicklung der Kreisumlage)                           | 44           |
|    | Anlage h zum Vorbericht (Übersicht Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsdarlehen) | 45           |
|    | Anlage i zum Vorbericht (Übersicht Schuldendienst aus Investitionsdarlehen)               | 46           |
| 3  | Ergebnishaushalt - Gesamt mit allen Konten  | 47           |
| 4  | Finanzhaushalt - Gesamt mit allen Konten  | 55           |
| 5  | Übersicht über die Teilhaushalte  | 65           |
| 6  | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt  | 69           |
| 7  | Stellenplan mit Übersichten der Obergrenzen   | 81           |
| 8  | Investitionsübersicht   | 94           |
| 9  | Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit  | 110          |
| 10 | Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite  | 112          |
| 11 | Tilgungsplan PEK-RP (§ 105 Abs. 4 GemO)   | 114          |
| 12 | Übersicht über die Umlagegrundlagen   | 116          |
| 13 | Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen   | 118          |
| 14 | Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan   | 120          |
| 15 | Haushaltsquerschnitt 2026/2027  | 122          |
| 16 | Produkthaushaltsbuch  | 127          |
| 17 | Bilanz zum Stichtag 31.12.2021  | 191          |
| 18 | Haushaltsrundschreiben  | 195          |

# Haushaltssatzung

# Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau für die Jahre 2026/2027

vom \_\_\_\_\_

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

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden für das Haushaltsjahr

|  | <u>2026</u><br><u>(EUR)</u> | <u>2027</u><br><u>(EUR)</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>1. im Ergebnishaushalt</b>                                      |                             |                             |
| der Gesamtbetrag der Erträge auf                                   | 11.138.561                  | 11.169.229                  |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf                              | 11.132.570                  | 11.164.195                  |
| der <b>Jahresüberschuss</b> auf                                    | <b>5.991</b>                | <b>5.034</b>                |
| <b>2. im Finanzhaushalt</b>  |                             |                             |
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf               | 729.128                     | 817.376                     |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf                     | 2.092.927                   | 1.963.971                   |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf                     | 3.075.000                   | 2.194.790                   |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf  | -982.073                    | -230.819                    |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 252.945                     | -586.557                    |
| die Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr         | 0                           | 0                           |

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

|  |            | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2026</u> | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2027</u> |
|--|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| zinslose Kredite                       | auf        | 0 Euro                              | 0 Euro                              |
| verzinsten Kredite                     | auf        | 982.073 Euro                        | 230.819 Euro                        |
| verzinsten Kredite für Mittelüberträge | auf        | 1.989.961 Euro <sup>1</sup>         | 0 Euro                              |
| <b>zusammen</b>                        | <b>auf</b> | <b>2.972.034 Euro</b>               | <b>230.819 Euro</b>                 |

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

|   | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2026</u> | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2027</u> |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf | 500.000 Euro                        | 0 Euro                              |

<sup>1</sup> Zusammensetzung aus dem Vorbericht „Kreditbedarf“ ersichtlich

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

|   | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2026</u> | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2027</u> |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf              | 32.543.906 Euro <sup>2</sup>        | 33.159.812 Euro <sup>3</sup>        |
| Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf | 11.226.711 Euro                     | 11.731.991 Euro                     |

#### § 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden festgesetzt auf

##### 1. Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

|                                    | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2026</u> | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2027</u> |
|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Sondervermögen Wasserversorgung    | 2.500.000 Euro                      | 0 Euro                              |
| Sondervermögen Abwasserbeseitigung | 457.100 Euro                        | 0 Euro                              |
| zusammen                           | <b>2.957.100 Euro</b>               | <b>0 Euro</b>                       |

##### 2. Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

|                                    | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2026</u> | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2027</u> |
|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Sondervermögen Wasserversorgung    | 2.000.000 Euro                      | 0 Euro                              |
| Sondervermögen Abwasserbeseitigung | 1.000.000 Euro                      | 0 Euro                              |
| zusammen                           | <b>3.000.000 Euro</b>               | <b>0 Euro</b>                       |

##### 3. Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen

|                                    | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2026</u> | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2027</u> |
|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Sondervermögen Wasserversorgung    | 895.500 Euro                        | 0 Euro                              |
| Sondervermögen Abwasserbeseitigung | 714.000 Euro                        | 0 Euro                              |
| zusammen                           | <b>1.609.500 Euro</b>               | <b>0 Euro</b>                       |

#### § 6 Umlage

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

| <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2026</u> | <u>Haushaltsjahr</u><br><u>2027</u> |
|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 41,53 v.H.                          | 41,51 v.H.                          |

#### § 7 Eigenkapital

|  |                |
|--|----------------|
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt          | 6.074.473 Euro |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 (Ansatz) beträgt | 6.074.941 Euro |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026 (Ansatz) beträgt | 6.080.932 Euro |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2027 (Ansatz) beträgt | 6.085.966 Euro |

<sup>2+3</sup> Ermittlung des Höchstbetrages der Liquiditätskredite ergibt sich aus Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO

## **§ 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 **20.000,00 €** überschritten sind.

## **§ 9 Altersteilzeit**

Altersteilzeit soll nur bewilligt werden, wenn die Auswirkungen hilfreich für die Personalstruktur sind. Im Hinblick darauf, dass die Gebietsänderung aktuell ausgesetzt wurde besteht kein akuter Bedarf. Zudem ist der Tarifvertrag zu flexiblen Arbeitszeitregelungen für ältere Beschäftigte (TV FlexAZ) ausgelaufen. Im Rahmen der Tarifverhandlungen der Tarifrunden 2023 und 2025 wurde kein neuer Tarifvertrag abgeschlossen. Damit besteht kein Rechtsanspruch auf Altersteilzeit.

Die Möglichkeit zur Bewilligung von Altersteilzeit für Beschäftigte im Bereich Verbandsgemeindeverwaltung einschließlich Werkhof besteht lediglich freiwillig im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten auf der Grundlage des Altersteilzeitgesetz (AltTZG).

Die Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau für die Jahre 2026 und 2027 tritt zum 01.01.2026 in Kraft.

Bruchmühlbach-Miesau, den \_\_\_\_\_

(Christian Hirsch)  
Bürgermeister

## Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu der Festsetzung im § 2 der Haushaltssatzung wurde erteilt.

Sie hat folgenden Wortlaut:

.....  
.....

Der Haushaltsplan samt Anlagen für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 liegt in der Zeit von ..... **bis einschließlich**.....während den Dienststunden (montags, dienstags, mittwochs und freitags von 8:00 bis 12:00 Uhr sowie donnerstags von 8:30 bis 12:00 Uhr und von 14:00 bis 18:00 Uhr) bei der Verbandsgemeindeverwaltung Bruchmühlbach-Miesau, Am Rathaus 2, 66892 Bruchmühlbach-Miesau, Zimmer 47, öffentlich zur Einsichtnahme aus.

## Hinweis gem. § 27a VwVfG

Die o.a. öffentliche bzw. ortsübliche Bekanntmachung ist im Internet auf unserer Homepage unter der Adresse [www.bruchmuehlbach-miesau.de](http://www.bruchmuehlbach-miesau.de) abrufbar. Dies gilt auch für die auszulegenden Unterlagen in dem o.a. Verwaltungsverfahren.

## Hinweis gem. § 24 Abs. 6 Gemeindeordnung (GemO):

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften dieses Gesetzes oder auf Grund 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 § 24 Abs. 6 Satz 1 Gemeindeordnung genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach § 24 Abs. 6 Satz 2 Nr. 2 Gemeindeordnung geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Bei dieser Bekanntmachung der Satzung wird somit auf die Voraussetzungen für die Geltendmachung der Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften und die Rechtsfolgen hingewiesen.

Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau  
Bruchmühlbach-Miesau, den

(Christian Hirsch)  
Bürgermeister

# **Vorbericht**

## **Funktion des Vorberichtes**

Nach der Gemeindehaushaltsverordnung soll der Vorbericht (§ 6 GemHVO) einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.

## **Gliederung des Vorberichts**

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
  - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
  - 1.2. Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt
  - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals
  
2. Haushaltsjahre 2026 und 2027
  - 2.1. Rahmenbedingungen
  - 2.2. Ergebnishaushalt
  - 2.3. Finanzhaushalt
    - 2.3.1 Umlage-Daten zum Finanzhaushalt 2026/2027
    - 2.3.2 Verbandsgemeindeumlage
  - 2.4. Teilhaushalte
  - 2.5. Haushaltsausgleich
  
3. Deckungsvermerk
  
4. Investitionen
  - 4.1. Entwicklung der Investitionen 2026
  - 4.2. Entwicklung der Investitionen 2025
  - 4.3. Überträge aus 2025 und Kreditbedarf
  
5. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite
  - 5.1. Entwicklung der Investitionskredite
  - 5.2. Entwicklung der Liquiditätskredite
  
6. Stellenplan
  
7. Ausblick

# 1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

## 1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

| Lfd. Nr. | Ergebnis<br>(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)  | Jahr | Betrag<br>(in Euro)  |
|----------|--|------|----------------------|
| 1        | 6. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2020 | 93.336,75            |
| 2        | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2021 | 1.184.455,95         |
| 3        | 4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)               | 2022 | -472.880,96          |
| 4        | 3. Haushaltsvorjahr Nachtrag (vorläufiges Ergebnis)      | 2023 | 1.532.670,44         |
| 5        | 2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)               | 2024 | -459.867,79          |
| 6        | 1. Haushaltsvorjahr (Ansätze 1. Nachtrag)                | 2025 | 468,00               |
| 7        | Ansatz des 1. Haushaltsjahres                            | 2026 | 5.991,00             |
| 8        | Ansatz des 2. Haushaltsjahres                            | 2027 | 5.034,00             |
| 9        | <b>Zwischensumme:</b>                                    |      | <b>1.889.2007,39</b> |
| 10       | 1. Haushaltsfolgejahr (Plan)                             | 2028 | -571.994,00          |
| 11       | 2. Haushaltsfolgejahr (Plan)                             | 2029 | -681.169,00          |
|          |  |      | <b>636.044,39</b>    |

## 1.2. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

(gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

| Lfd. Nr. | Ergebnis   | Jahr | Saldo der<br>ordentlichen und<br>außerordentlichen<br>Ein- und<br>Auszahlungen<br>(§ 2 Abs. 1<br>Posten F 23<br>GemHVO) | ./.<br>planmäßige<br>Tilgung<br>(§ 2 Abs. 1<br>Posten F 36<br>GemHVO) | ./.<br>Mindest-<br>Rückführungs-<br>betrag gemäß<br>Tilgungsplan (§<br>2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 45<br>GemHVO) | =<br>Betrag         |
|----------|--|------|---|---|--|---------------------|
|          |  |      | in Euro   |   |  |                     |
| 1        | 6. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2020 | 1.046.352,39  | 599.543,58  | 0,00   | 446.808,81          |
| 2        | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2021 | 1.168.842,88  | 556.131,10  | 0,00   | 612.711,88          |
| 3        | 4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)            | 2022 | 1.108.128,16  | 541.737,97  | 0,00   | 566.390,19          |
| 4        | 3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)            | 2023 | 1.530.319,28  | 582.697,11  | 0,00   | 947.622,17          |
| 5        | 2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)            | 2024 | 3.184.363,90  | 427.217,73  | 124.800,00   | 2.632.346,17        |
| 6        | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz 1. Nachtrag)                 | 2025 | 714.979,00  | 561.683,00  | 124.800,00   | 28.496,00           |
| 7        | Haushaltsjahr (Ansatz)                                   | 2026 | 729.128,00  | 500.704,00  | 124.800,00   | 103.624,00          |
| 8        | Haushaltsjahr (Ansatz)                                   | 2027 | 817.376,00  | 429.781,00  | 124.800,00   | 262.795,00          |
| 9        | <b>Zwischensumme</b>                                     |      |   |   |  | <b>5.600.794,22</b> |
| 10       | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)                          | 2028 | 199.089,00  | 468.600,00  | 124.800,00   | -394.311,00         |
| 11       | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)                          | 2029 | 68.154,00   | 518.678,00  | 124.800,00   | -575.324,00         |
| 12       | Summe (9-11)   |      |   |   |  | <b>4.631.159,22</b> |

Im Jahr 2020 wurde erfolgte eine Sondertilgung wegen Umschuldung in Höhe von 724.950 €. Dieser Betrag wurde bei der planmäßigen Tilgung herausgerechnet.

### 1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

| Lfd. Nr. | Ergebnis<br>(gem. § 2 Abs. 1 Posten E 23 GemHVO)              | Jahr | Jahresergebnis | Nachrichtlich<br>aufgelaufenes<br>Eigenkapital |
|----------|---|------|----------------|--|
|          |   |      |                | in €   |
| 1        | Eigenkapital zum 31.12. des 6. HH-Vorjahres                   | 2020 | 93.336,75      | 4.290.095,65                                   |
| 2        | + Jahresergebnis des 5. HH-Vorjahres                          | 2021 | 1.184.455,95   | 5.474.551,60                                   |
| 3        | + Jahresergebnis des 4. HH-Vorjahres (vorläufig)              | 2022 | -472.880,96    | 5.001.670,64                                   |
| 4        | + Jahresergebnis des 3. HH-Vorjahres (vorläufig)              | 2023 | 1.532.670,44   | 6.534.341,08                                   |
| 5        | + Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres (vorläufig)              | 2024 | -459.867,79    | 6.074.473,29                                   |
|          | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (Nachtrag) | 2025 | 468,00         | 6.074.941,29                                   |
| 6        | + Jahresergebnis des 1. Haushaltsjahres (Ansatz)              | 2026 | 5.991,00       | 6.080.932,29                                   |
| 7        | + Jahresergebnis des 2. Haushaltsjahres (Ansatz)              | 2027 | 5.034,00       | 6.085.966,29                                   |
| 8        | + Jahresergebnis des 1. HH-Folgejahres (Planung)              | 2028 | -571.994,00    | 5.513.972,29                                   |
| 9        | + Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)              | 2029 | -681.169,00    | 4.832.803,29                                   |

## 2. Haushaltsjahre 2026 und 2007

### 2.1. Rahmenbedingungen (Auszug aus dem Haushaltsrundsreiben 2026 vom 12.11.2025)

Das Haushaltsrundsreiben ist dem Plan angefügt.

### Grundlagen für 2026 und 2027

Grundlage für die Haushaltsansätze 2026 und 2027 sind die Mittelanmeldungen der Fachbereiche und die Orientierungsdaten für 2026 des Landes. Die Planwerte 2027 bis 2029 können nur geschätzt werden und beruhen in erster Linie auf Erfahrungswerten der letzten Jahre sowie heute schon bekannter Veränderungen oder Investitionsvorhaben.

Bei den Orientierungsdaten zum Finanzausgleich handelt es sich um vorläufige Werte.

Die Orientierungsdaten wurden mit einer Schlüsselmasse in Höhe von rd. 2,378 Mrd. Euro berechnet. Überdies werden für Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG rd. 264,8 Mio. Euro zugrunde gelegt.

Es werden folgende Orientierungswerte zugrunde gelegt:

| Schlüsselzuweisungen A gem. 13 LFAG |   |            |
|-------------------------------------|---|------------|
| 1.                                  | Landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner (1. Oktober 2024 bis 30. September 2025) | 1.484,69 € |
| 2.                                  | Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76 %)  | 1.128,36 € |
| 3.                                  | Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG   | entfällt   |
| 4.                                  | Nivellierungssatz Grundsteuer A   | 345 %      |
| 5.                                  | Nivellierungssatz Grundsteuer B (auch bei Hebesatzdifferenzierung)                        | 465 %      |
| 6.                                  | Grundsteuer C   | 465 %      |
| 7.                                  | Nivellierungssatz Gewerbesteuer 4. Quartal/2024   | 345 %      |
| 8.                                  | Nivellierungssatz Gewerbesteuer 1. bis 3. Quartal 2025                                    | 345 %      |

| <b>Schlüsselzuweisung B gem. § 14 LFAG</b>                                      |                               |            |
|---|-------------------------------|------------|
| 9.  | Grundbetrag Verbandsgemeinden | 1.292,00 € |
| 10.   | Grundbetrag Ortsgemeinden     | 851,00 €   |
| <b>Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte gem. § 19 LFAG</b> |                               |            |
| 10.   | Grundbetrag Verbandsgemeinden | 1.578,00 € |
| 11.   | Grundbetrag Ortsgemeinden     | 2.308,00 € |

Mit Beschluss vom 30.06.2023 (BV-Nr. 0192/20236) hat sich die Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau dazu entschlossen, am Entschuldungsprogramm des Landes „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ -PEK-RP- teilzunehmen.

Das Programm Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz richtet sich ausdrücklich an die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen und befreit diese unmittelbar von einem Teil ihrer Schuldenlast. Die im Rahmen des Programms PEK-RP erfolgten Änderungen des Gemeindehaushaltsrechts, nämlich die Pflicht zur Tilgung der bisherigen Liquiditätskredite innerhalb von 30 Jahren zu tilgen (siehe § 105 Abs. 4 GemO).

Gemäß Bewilligungsbescheid des Ministeriums der Finanzen vom 07.05.2024 beträgt das Entschuldungsvolumen der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau 1.018.757,00 €. Die bisherigen Liquiditätskredite (Stand 31.12.2023) der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau betragen 4.762.833,57 € abzüglich der Entschuldung verbleibt eine **Restschuld** in Höhe von **3.744.076,57 €**. Hierzu wurde ein Tilgungsplan entwickelt, der einen jährlichen Mindest-Rückführungsbetrag in Höhe von einem Dreißigstel der Restschuld beträgt (rd. 124.800 €).

Der Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO ist nunmehr Bestandteil der Anforderungen an den Haushaltsausgleich (§ 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO). Er ist als gesonderter nachrichtlicher Posten F 45 im Finanzhaushalt und Finanzrechnung auszuweisen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO).

## **2.2. Ergebnishaushalt**

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung sind vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

Er bzw. sie enthält periodengerechte Darstellungen aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit, wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführung zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und – soweit zutreffend – Altersteilzeitrückstellungen. Verminderungen gebildeter Rückstellungen sind als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ergebnis- aber nicht zahlungswirksam darzustellen bzw. zu buchen.

Demnach wird im Ergebnishaushalt 2026 ein Jahresüberschuss in Höhe von 5.991,00 € und für das Jahr 2027 ein Jahresüberschuss in Höhe von 5.034,00 € erwartet.

In Höhe des Jahresüberschusses/Jahresfehlbetrages verändert sich das Eigenkapital der Verbandsgemeinde.

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für die Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen.

Vorgenannte Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. -rechnung und Finanzhaushalt bzw. -rechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

### Im Überblick stellt sich der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2026 und 2027 wie folgt dar:

(Hinweis: Angegebene lfd. Nrn. sind ausgewählte Positionen des Ergebnishaushaltes)

#### Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2026:

| Lfd. Nr.    | Bezeichnung  | Haushaltsplan     |                           |                   |
|-------------|--|-------------------|---------------------------|-------------------|
|             |  | 2026              | 2025<br>einschl. Nachtrag | Unter-<br>schied  |
|             |  | in Euro           |                           |                   |
| E 8         | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                     | 11.058.561,00     | 9.977.679,00              | 1.080.882,00      |
| E 15        | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                | 11.006.084,00     | 9.889.001,00              | 1.117.083,00      |
| <b>E 16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b><br>(Saldo E 8 - E 15)                 | <b>52.477,00</b>  | <b>88.678,00</b>          | <b>-36.201,00</b> |
| E 17        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 80.000,00         | 45.000,00                 | 35.000,00         |
| E 18        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   | 126.486,00        | 133.210,00                | -6.724,00         |
| <b>E 19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> (Saldo E 17 - E 18) | <b>-46.486,00</b> | <b>-88.210,00</b>         | <b>41.724,00</b>  |
| <b>E 20</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Summe E 16 + E 19)   | <b>5.991,00</b>   | <b>468,00</b>             | <b>5.523,00</b>   |
| <b>E 21</b> | <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>       |
| <b>E 22</b> | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>       |
| <b>E 23</b> | <b>Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)</b><br>(Summe E 20 + E 21 + E 22)            | <b>5.991,00</b>   | <b>468,00</b>             | <b>5.523,00</b>   |

#### Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2027:

| Lfd. Nr.    | Bezeichnung  | Haushaltsplan      |                   |                   |
|-------------|--|--------------------|-------------------|-------------------|
|             |  | 2027               | 2026              | Unter-<br>schied  |
|             |  | in Euro            |                   |                   |
| E 8         | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                     | 11.129.229,00      | 11.058.561,00     | 70.668,00         |
| E 15        | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                | 10.980.665,00      | 11.006.084,00     | -25.419,00        |
| <b>E 16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b><br>(Saldo E 8 - E 15)                 | <b>148.564,00</b>  | <b>52.477,00</b>  | <b>96.087,00</b>  |
| E 17        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 40.000,00          | 80.000,00         | -40.000,00        |
| E 18        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   | 183.530,00         | 126.486,00        | 57.044,00         |
| <b>E 19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> (Saldo E 17 - E 18) | <b>-143.530,00</b> | <b>-46.486,00</b> | <b>-97.044,00</b> |
| <b>E 20</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Summe E 16 + E 19)   | <b>5.034,00</b>    | <b>5.991,00</b>   | <b>-957,00</b>    |
| <b>E 21</b> | <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>E 22</b> | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>E 23</b> | <b>Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)</b><br>(Summe E 20 + E 21 + E 22)            | <b>5.034,00</b>    | <b>5.991,00</b>   | <b>-957,00</b>    |

## Die Ertragsstruktur

| Ertragsarten  | EH Pos. | Nachtrag 2025          | Plan 2026              | Abweichung 2026 zu 2025 | Plan 2027              | Abweichung 2027 zu 2026 |
|---|---------|------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben                            | E 1     | 46.000,00 €            | 50.000,00 €            | +4.000,00 €             | 50.000,00 €            | 0,00 €                  |
| Zuwendungen, allg. Umlagen und sonstige Transfererträge | E 2     | 8.268.709,00 €         | 8.883.290,00 €         | +614.581,00 €           | 9.039.791,00 €         | +156.501,00 €           |
| Erträge der sozialen Sicherung                          | E 3     | 600.000,00 €           | 700.000,00 €           | +100.000,00 €           | 700.000,00 €           | 0,00 €                  |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                 | E 4     | 185.100,00 €           | 202.200,00 €           | +17.100,00 €            | 198.700,00 €           | -3.500,00 €             |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte                      | E 5     | 319.780,00 €           | 420.620,00 €           | +100.840,00 €           | 420.650,00 €           | 30,00 €                 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen                    | E 6     | 364.590,00 €           | 383.616,00 €           | +19.026,00 €            | 492.940,00 €           | +109.324,00 €           |
| Sonstige laufende Erträge                               | E 7     | 193.500,00 €           | 418.835,00 €           | +225.335,00 €           | 227.148,00 €           | -191.687,00 €           |
| Zinserträge- und sonstige Finanzerträge                 | E 17    | 45.000,00 €            | 80.000,00 €            | +35.000,00 €            | 40.000,00 €            | -40.000,00 €            |
| <b>Gesamterträge</b>                                    |         | <b>10.022.679,00 €</b> | <b>11.138.561,00 €</b> | <b>+1.115.882,00 €</b>  | <b>11.169.229,00 €</b> | <b>+30.668,00 €</b>     |

Die Erträge erhöhen sich **2026** im Vergleich zum Vorjahr um rund 1.115.882,00 € und **2027** im Vergleich zum Vorjahr um rund 30.668,00 €.

## Die Aufwandsstruktur

| Aufwandsarten  | EH Pos. | Nachtrag 2025          | Plan 2026              | Abweichung 2026 zu 2025 | Plan 2027              | Abweichung 2027 zu 2026 |
|--|---------|------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| Personal- und Versorgungsaufwendungen                  | E 9     | 4.875.311,00 €         | 5.604.102,00 €         | +728.791,00 €           | 5.679.494,00 €         | +75.392,00 €            |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | E 10    | 2.228.780,00 €         | 2.259.353,00 €         | +30.573,00 €            | 2.159.360,00 €         | -99.993,00 €            |
| Abschreibungen   | E 11    | 648.190,00 €           | 704.384,00 €           | +56.194,00 €            | 680.201,00 €           | -24.183,00 €            |
| Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | E 12    | 129.910,00 €           | 277.275,00 €           | +147.365,00 €           | 277.770,00 €           | +495,00 €               |
| Aufwendungen für die soziale Sicherung                 | E 13    | 733.000,00 €           | 844.000,00 €           | +111.000,00 €           | 680.201,00 €           | -163.799,00 €           |
| Sonstige laufende Aufwendungen                         | E 14    | 1.273.810,00 €         | 1.316.970,00 €         | +43.160,00 €            | 1.339.840,00 €         | +22.870,00 €            |
| Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen       | E 18    | 133.210,00 €           | 126.486,00 €           | -6.724,00 €             | 183.530,00 €           | +57.044,00 €            |
| <b>Gesamtaufwendungen</b>                              |         | <b>10.022.211,00 €</b> | <b>11.132.570,00 €</b> | <b>1.110.359,00 €</b>   | <b>11.000.396,00 €</b> | <b>-132.174,00 €</b>    |

Die Aufwendungen erhöhen sich **2026** im Vergleich zum Vorjahr um rund 1.110.359,00 € und verringern sich **2027** im Vergleich zum Vorjahr um rund 132.174,00 €.

Dem vorgenannten Abschreibungsaufwand stehen ertragswirksame Auflösungen von gebildeten Sonderposten aus erhaltenen Zuwendungen vom Bund, Land oder Kreis in Höhe von 288.734,00 € für 2026 gegenüber. Der gesamte Abschreibungsaufwand in Höhe von 704.384,00 €, vermindert um die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (704.384,00 €) ergibt den Netto-Werteverzehr des Anlagevermögens in Höhe von 415.650,00 €.

In 2027 beläuft sich die Auflösung der Sonderposten auf 201.625,00 €. Der gesamte Abschreibungsaufwand in Höhe von 680.201,00 €, vermindert um die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (201.625,00 €) ergibt den Netto-Werteverzehr des Anlagevermögens in Höhe von 478.576,00 € in 2027.

### 2.3. Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen (Kontenklasse 6) und die Auszahlungen (Kontenklasse 7) nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip abgebildet. Dazu gehören die deckungsgleichen, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie Kreditaufnahmen und deren Tilgung. Letztere werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt.

Aus dem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23) sowie dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Posten F33) und dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Posten F37) ergibt sich der Gesamtsaldo des Finanzhaushaltes und somit die Veränderung des Finanzmittelbestandes.

**Im Überblick stellt sich der Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt dar:**

(Hinweis: Angegebene lfd. Nrn. sind ausgewählte Positionen des Finanzhaushaltes)

| Lfd. Nr.    | Bezeichnung  | Haushaltsplan     |                           |                      |
|-------------|--|-------------------|---------------------------|----------------------|
|             |  | 2026              | 2025<br>einschl. Nachtrag | Unter-<br>schied     |
|             |  | in Euro           |                           |                      |
| F 8         | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 10.754.727,00     | 9.778.170,00              | +976.557,00          |
| F 15        | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 9.979.113,00      | 8.974.981,00              | +1.004.132,00        |
| <b>F 16</b> | <b>Saldo der laufenden Einzahlungen und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 - F 15)</b> | <b>775.614,00</b> | <b>803.189,00</b>         | <b>-27.575,00</b>    |
| F 17        | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 80.000,00         | 45.000,00                 | +35.000,00           |
| F 18        | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen   | 126.486,00        | 133.210,00                | -6.724,00            |
| <b>F 19</b> | <b>Saldo Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 - F 18)</b>                    | <b>-46.486,00</b> | <b>-88.210,00</b>         | <b>-41.724,00</b>    |
| <b>F 20</b> | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo F 16 + F 19)</b>                              | <b>729.128,00</b> | <b>714.979,00</b>         | <b>+14.149,00</b>    |
| F 21        | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen  | 0                 | 0                         | 0                    |
| F 22        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen                                    | 0                 | 0                         | 0                    |
| <b>F 23</b> | <b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                            | <b>729.128,00</b> | <b>714.979,00</b>         | <b>+14.149,00</b>    |
| <b>F 36</b> | <b>Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten</b>   | <b>500.704,00</b> | <b>561.683,00</b>         | <b>-60.979,00</b>    |
| <b>F 37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                                      | <b>481.369,00</b> | <b>2.638.200,00</b>       | <b>-2.156.831,00</b> |
| <b>F 44</b> | <b>Ausgleich Finanzhaushalt ( F23 - F36 - F45 )</b>  | <b>103.624,00</b> | <b>28.496,00</b>          | <b>+75.128,00</b>    |
| <b>F 45</b> | <b>Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (PEK)</b>   | <b>124.800,00</b> | <b>124.800,00</b>         | <b>0</b>             |

Im Haushaltsplan 2026 wird demnach eine Veränderung des Finanzmittelbestandes von **103.624,00 €** ausgewiesen.

Dies hat eine entsprechende Verringerung des Liquiditätskredites zur Folge.

## Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2027:

| Lfd. Nr.    | Bezeichnung  | Haushaltsplan      |                   |                    |
|-------------|--|--------------------|-------------------|--------------------|
|             |  | 2027               | 2026              | Unterschied        |
|             |  | in Euro            |                   |                    |
| F 8         | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 10.887.456,00      | 10.754.727,00     | +132.729,00        |
| F 15        | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 9.926.550,00       | 9.979.113,00      | -52.563,00         |
| <b>F 16</b> | <b>Saldo der laufenden Einzahlungen und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 - F 15)</b> | <b>960.906,00</b>  | <b>775.614,00</b> | <b>+185.292,00</b> |
| F 17        | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 40.000,00          | 80.000,00         | -40.000,00         |
| F 18        | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen   | 183.530,00         | 126.486,00        | +57.044,00         |
| <b>F 19</b> | <b>Saldo Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 - F 18)</b>                    | <b>-143.530,00</b> | <b>-46.486,00</b> | <b>-97.044,00</b>  |
| <b>F 20</b> | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo F 16 + F 19)</b>                              | <b>817.376,00</b>  | <b>729.128,00</b> | <b>+88.248,00</b>  |
| F 21        | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen  | 0                  | 0                 | 0                  |
| F 22        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen                                    | 0                  | 0                 | 0                  |
| <b>F 23</b> | <b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                            | <b>817.376,00</b>  | <b>729.128,00</b> | <b>+88.248,00</b>  |
| <b>F 36</b> | <b>Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten</b>   | <b>429.781,00</b>  | <b>500.704,00</b> | <b>-70.923,00</b>  |
| <b>F 37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                                      | <b>-198.962,00</b> | <b>481.369,00</b> | <b>-680.331,00</b> |
| <b>F 44</b> | <b>Ausgleich Finanzhaushalt ( F23 - F36 - F45 )</b>  | <b>262.795,00</b>  | <b>103.624,00</b> | <b>+159.171,00</b> |
| <b>F 45</b> | <b>Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (PEK)</b>   | <b>124.800,00</b>  | <b>124.800,00</b> | <b>0</b>           |

Im Haushaltsplan 2027 wird demnach eine Veränderung des Finanzmittelbestandes von **262.795,00 €** ausgewiesen.

Dies hat eine entsprechende Verringerung des Liquiditätskredites zur Folge.

### **2.3.1 Umlage-Daten zum Finanzhaushalt 2026/2027**

Jeder umlagefinanzierte Haushalt zieht den Blick des Betrachters auf die Grundlagen und den Umlagesatz. Die nachfolgenden Tabellen sollen im Überblick die Umlagedaten – im Vergleich mit den Planwerten des Vorjahres – aufzeigen.

#### **Finanzhaushalt 2026:**

|                       | Finanzhaushalt |            |                              |
|-----------------------|----------------|------------|------------------------------|
|                       | Plan 2026      | IST 2025   | Unterschied 2026 zu Ist 2025 |
|                       | EUR            |            |                              |
| VG-Umlage             |                |            |                              |
| a) Umlagegrundlagen   | 12.979.695     | 12.851.889 | +127.806                     |
| b) Umlagesatz in %    | 41,53          | 41,75      | -0,22                        |
| c) Umlageaufkommen    | 5.390.000      | 5.365.662  | +24.338                      |
| d) 1% Punkt VG-Umlage | 129.797        | 128.519    | +1.278                       |
|                       |                |            |                              |

## Finanzhaushalt 2027:

|                       | Finanzhaushalt |            |            |                          |
|-----------------------|----------------|------------|------------|--------------------------|
|                       | Plan           |            |            | Unterschied<br>2027/2026 |
|                       | 2027           | 2026       |            |                          |
|                       | EUR            |            |            |                          |
| VG-Umlage             |                |            |            |                          |
| a) Umlagegrundlagen   | (geschätzt)    | 13.250.000 | 12.979.695 | +270.305                 |
| b) Umlagesatz in %    |                | 41,51      | 41,53      | -0,02                    |
| c) Umlageaufkommen    |                | 5.500.000  | 5.390.000  | +110.000                 |
| d) 1% Punkt VG-Umlage |                | 132.500    | 129.797    | +2.703                   |
|                       |                |            |            |                          |

### **2.3.2 Verbandsgemeindeumlage**

Die Verbandsgemeinden sind berechtigt, nach näherer Maßgabe des § 32 LFAG jährlich eine Verbandsgemeindeumlage von den Ortsgemeinden zu erheben, soweit ihre eigenen Finanzmittel nicht ausreichen. Maßgebliche Ausgangsgröße für die Umlageerhebung ist der Finanzbedarf der Verbandsgemeinde. Der Finanzbedarf ist die Summe der Finanzmittel, die die Verbandsgemeinde zur Erfüllung ihrer zulässigen Aufgaben benötigt.

Maßgebliche Ausgangsgröße für die Umlageerhebung ist der Finanzbedarf der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau. Der Finanzbedarf ist die Summe der Finanzmittel, die die Verbandsgemeinde zur Erfüllung ihrer zulässigen Aufgaben benötigt.

Die konkrete Ermittlung des Umlagebedarfs erfolgt nach den Verwaltungsvorschriften zu § 72 GemO in einem abgestuften Verfahren. Hierzu ist zunächst der Umlagebedarf zum Ausgleich des Finanzhaushaltes zu ermitteln. Dieser Bedarf ist mindestens so zu bemessen, dass der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Ziffer F 23) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (Ziffer F 36) zu decken.

Nach § 105 Abs. 4 Satz 1 GemO soll/sollen die Verbandsgemeinden/Gemeinden ihr zum 31.12.2023 bestehende Liquiditätskredite in Form der Verbindlichkeiten zur Einheitskasse bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist gemäß Satz 2 der Vorschrift ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Kredite/Verbindlichkeiten orientiert.

Zudem ist nach § 11 Abs. 1 LVOPEK-RP (Landesverordnung über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz) der maßgebliche Liquiditätskreditbestand um das gemäß PEK-RP ermittelte Entschuldungsvolumen zu mindern.

Die o.g. Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde zur Einheitskasse betragen zum 31.12.2023 4.762.833,57 €. Das festgesetzte Entschuldungsvolumen beläuft sich auf rd. 1.018.757,00 €. Ein Dreißigstel dieses Betrages bedeutet ein Mindest-Rückführungsbetrag in Höhe von 124.800,00 €.

Dieser Mindest-Rückführungsbetrag ist dem Umlagebedarf 1 hinzuzurechnen, um letztlich die Rückführung der Verbindlichkeiten zu gewährleisten.

**Muster zur Ermittlung des Umlagebedarfs für 2026  
(nach Muster VV zu § 72 GemO)**

| Rechtsnorm<br>GemHVO             |     | Bezeichnung  | Betrag<br>in €    |
|----------------------------------|-----|--|-------------------|
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 15 | +   | Summe der laufenden Auszahlungen aus der<br>Verwaltungstätigkeit   | 9.979.113         |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 18 | +   | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen   | 126.486           |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 21 | +   | außerordentliche Auszahlungen  | 0                 |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 36 | +   | planmäßige Tilgung von Investitionskrediten  | 500.704           |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 45 | +   | Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2<br>GemO  | 124.800           |
|                                  | =   | <b>zu deckende Auszahlungen</b>  | <b>10.731.103</b> |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 8  | ./. | Summe der laufenden Einzahlungen<br>(ohne VG-Umlage gem. § 32 Abs. 1 LFAG)                                       | 5.366.376         |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 17 | ./. | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 80.000            |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 21 | ./. | außerordentliche Einzahlungen  | 0                 |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten E 23 | +   | Erhöhung zum Ausgleich des Ergebnishaushalts<br>(falls negativ)  | 0                 |
|                                  | =   | <b>Umlagebedarf 1</b>  | <b>5.286.376</b>  |
|                                  | ./. | Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare<br>Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des<br>Haushaltsjahres | 0                 |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 39 | +   | Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung i.S.v. § 105 Abs. 5 GemO (F 44)      | 103.624           |
|                                  | =   | <b>Umlagebedarf 2</b>  | <b>5.390.000</b>  |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 38 | +   | Zunahme der liquiden Mittel (z. B. zweckgebundene<br>Mittel für künftige Maßnahmen)                              | 0                 |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 33 | +   | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit   | 982.073           |
|                                  | =   | <b>Umlagebedarf 3</b>  | <b>6.372.073</b>  |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 36 | +   | Auszahlungen zur außerplanmäßigen Tilgung von<br>Investitionskrediten  | 0                 |
|                                  | =   | <b>Umlagebedarf 4</b>  | <b>6.372.073</b>  |

Umlagebedarf

|   |  |            |
|---|--|------------|
| : | Summe von Schlüsselzuweisungen und Steuerkraft | 12.979.695 |
| = | Rechnerischer Umlagesatz vom Umlagebedarf 1    | 40,73 %    |
|   | Rechnerischer Umlagesatz vom Umlagebedarf 2    | 41,53 %    |
|   | Rechnerischer Umlagesatz vom Umlagebedarf 3    | 49,09 %    |
|   | Rechnerischer Umlagesatz vom Umlagebedarf 4    | 49,09 %    |

40,72 %      5.286.376 €

**41,53 %      5.390.000 €**

Mehr- bzw. Mindereinzahlungen      -103.624 €

**Für das Haushaltsjahr 2026 wäre ein Umlagesatz in Höhe von 41,53 % erforderlich.**

**Muster zur Ermittlung des Umlagebedarfs für 2027  
(nach Muster VV zu § 72 GemO)**

Berechnung des Umlagebedarfs

| Rechtsnorm<br>GemHVO             |     | Bezeichnung  | Betrag<br>in €    |
|----------------------------------|-----|--|-------------------|
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 15 | +   | Summe der laufenden Auszahlungen aus der<br>Verwaltungstätigkeit   | 9.926.550         |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 18 | +   | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen   | 183.530           |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 21 | +   | außerordentliche Auszahlungen  | 0                 |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 36 | +   | planmäßige Tilgung von Investitionskrediten  | 429.781           |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 45 | +   | Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2<br>GemO  | 124.800           |
|                                  | =   | <b>zu deckende Auszahlungen</b>  | <b>10.664.661</b> |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 8  | ./. | Summe der laufenden Einzahlungen<br>(ohne VG-Umlage gem. § 32 Abs. 1 LFAG)                                       | 5.387.456         |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 17 | ./. | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 40.000            |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 21 | ./. | außerordentliche Einzahlungen  | 0                 |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten E 23 | +   | Erhöhung zum Ausgleich des Ergebnishaushalts<br>(falls negativ)  | 0                 |
|                                  | =   | <b>Umlagebedarf 1</b>  | <b>5.237.205</b>  |
|                                  | ./. | Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare<br>Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des<br>Haushaltsjahres | 0                 |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 39 | +   | Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung i.S.v. § 105 Abs. 5 GemO (F 44)      | 262.795           |
|                                  | =   | <b>Umlagebedarf 2</b>  | <b>5.500.000</b>  |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 38 | +   | Zunahme der liquiden Mittel (z. B. zweckgebundene<br>Mittel für künftige Maßnahmen)                              | 0                 |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 33 | +   | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit   | 230.819           |
|                                  | =   | <b>Umlagebedarf 3</b>  | <b>5.730.819</b>  |
| § 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F 36 | +   | Auszahlungen zur außerplanmäßigen Tilgung von<br>Investitionskrediten  | 0                 |
|                                  | =   | <b>Umlagebedarf 4</b>  | <b>5.730.819</b>  |

|              |   |
|--------------|---|
| Umlagebedarf |   |
| :            | Summe von Schlüsselzuweisungen und Steuerkraft<br>(geschätzt) |
| =            | Rechnerischer Umlagesatz vom Umlagebedarf 1                   |
|              | Rechnerischer Umlagesatz vom Umlagebedarf 2                   |
|              | Rechnerischer Umlagesatz vom Umlagebedarf 3                   |
|              | Rechnerischer Umlagesatz vom Umlagebedarf 4                   |

39,53 %      5.237.205 €

**41,51 %      5.500.000 €**

Mehr- bzw. Mindereinzahlungen      -262.795 €

**Für das Haushaltsjahr 2027 wäre ein Umlagesatz in Höhe von 41,51 % erforderlich.**

## 2.4. Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt gliedert sich in folgende zwei Teilhaushalte:

- Teilhaushalt 1 – Produktbereich 1 - 5
- Teilhaushalt 2 – Produktbereich 6

## 2.5. Haushaltsausgleich

Gemäß § 18 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn:

- der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
- im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (*Ziffer F 23*) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (*Ziffer F 36*) und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO (*Ziffer F 45*) zu decken, soweit diese nicht anderweitig gedeckt sind.

Im Ergebnishaushalt (*Ziffer E 23*) wird ein voraussichtlicher Überschuss im Haushaltsjahr

|          |            |             |
|----------|------------|-------------|
| 2026 von | 5.991,00 € | und im Jahr |
| 2027 von | 5.034,00 € |             |

ausgewiesen (vgl. Ziffer 2.2).

Aus der Gegenüberstellung der Beträge der Ziffern F 23 und F 36 und F 45 des Finanzhaushaltes ergibt sich ein voraussichtlicher Finanzüberschuss (Ziffer F 44) im Haushaltsjahr

|          |              |             |
|----------|--------------|-------------|
| 2026 von | 103.624,00 € | und im Jahr |
| 2027 von | 262.795,00 € |             |

(vgl. Ziffer 2.3).

Somit sind sowohl die Ergebnis- als auch die Finanzhaushalte der Jahre 2026 und 2027 ausgeglichen.

Das Finanzierungssaldo im Haushaltsjahr 2026 (*Ziffer F 33 Finanz-HH*) aus den investiven Auszahlungen und den Einzahlungen (Zuwendungen etc.) beträgt -982.073,00 €. Diese Finanzlücke wird in voller Höhe durch die Aufnahme von Investitionskrediten gedeckt.

Das Finanzierungssaldo im Haushaltsjahr 2027 (*Ziffer F 33 Finanz-HH*) aus den investiven Auszahlungen und den Einzahlungen (Zuwendungen etc.) beträgt -230.819,00 €. Diese Finanzlücke wird in voller Höhe durch die Aufnahme von Investitionskrediten gedeckt.

### 3. Deckungsvermerk

- Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
- Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

### 4. Investitionen

#### 4.1. Entwicklung der Investitionen 2026

Im Finanzhaushalt sind die nach Beschlusslage des Verbandsgemeinderates vorgesehenen Investitionen veranschlagt. Alle Ansätze sind beim jeweiligen Produktsachkonto nachgewiesen. In der Zusammenfassung ergibt sich folgendes Bild:

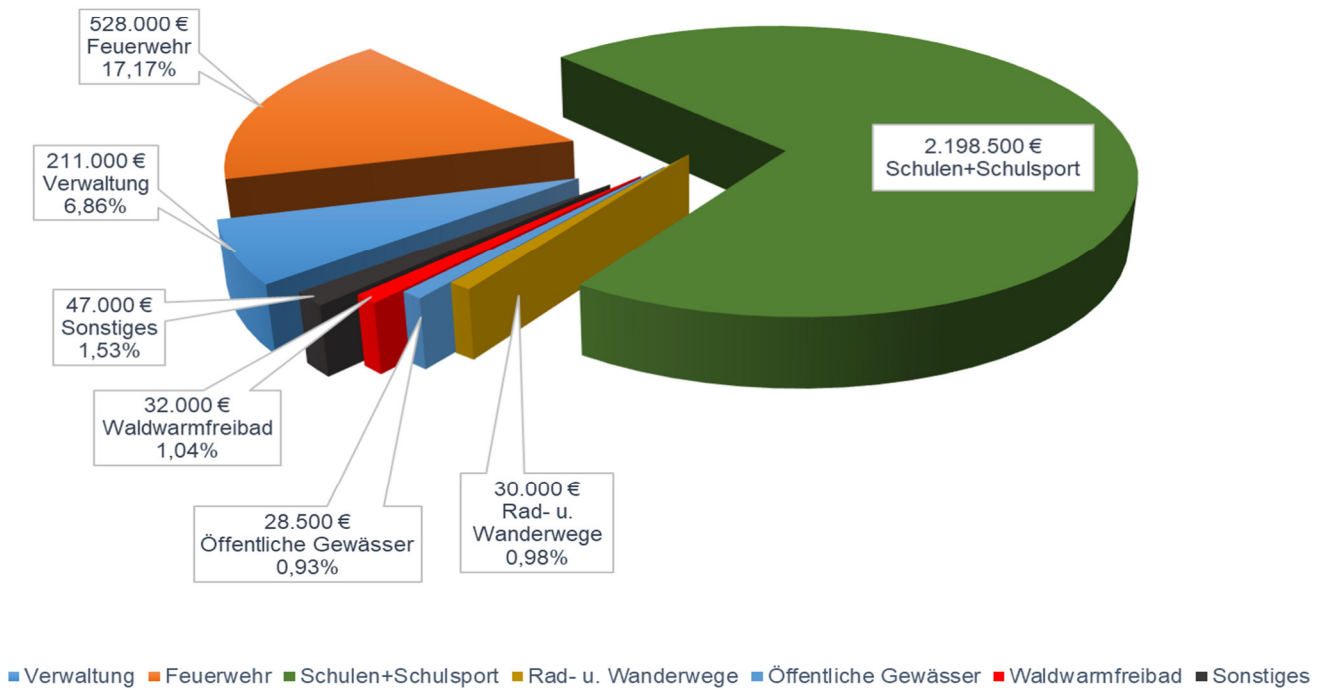
| Übersicht                                    |                    |
|--|--------------------|
| Anlagen im Bau                               | 1.713.000 €        |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung           | 319.500 €          |
| Fahrzeuge, Maschinen u. technische Anlagen   | 32.500 €           |
| Bebaute Grundstücke (Gebäude)                | 934.500 €          |
| Immaterielle Vermögensgegenstände (Software) | 47.000 €           |
| Gewässer                                     | 28.500 €           |
| <b>Gesamt</b>                                | <b>3.075.000 €</b> |

| Produktsachkonto /<br>Bezeichnung der Auszahlungen                                       | Haushalts-<br>ansatz<br>2026<br>€uro | FINANZIERUNG                   |                                |   |                           |
|--|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---|---------------------------|
|  |                                      | Zuweisung<br>Bund/Land<br>€uro | Zuweisung<br>Landkreis<br>€uro | Sonstiges /<br>Kosten-<br>beteil.<br>€uro | Kredit-<br>bedarf<br>€uro |
| <b>1144 Technikerunterstütze Inforationsverarbeitung (Tul)</b>                           |                                      |                                |                                |   |                           |
| 011200 Datenverarbeitungssoftware  | 27.000                               |                                |                                |   | 27.000                    |
| 082200 Geschäftsausstattung  | 21.000                               |                                |                                |   | 21.000                    |
| 082240 Hardware und EDV-technische Ausstattung   | 85.000                               |                                |                                |   | 85.000                    |
|  | <b>133.000</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                                  | <b>133.000</b>            |
| <b>1145 Sonstige zentrale Dienste, Rathaus</b>   |                                      |                                |                                |   |                           |
| 082200 Geschäftsausstattung  | 5.000                                |                                |                                |   | 5.000                     |
| 233100 Sanierung Rathaus (Dach) Anzahlung auf Sonderposten aus Zuwendungen               | 0                                    | 130.000                        |                                |   | -130.000                  |
| 037100 Brandschutztüren mit Detektionstechnik  | 24.000                               |                                |                                |   | 24.000                    |
| 096100 Anlagen im Bau (Beleuchtungsanlage)   | 40.000                               | 16.000                         |                                |   | 24.000                    |
| 096100 Anlagen im Bau (Begrünung Rathaus, Beet)  | 9.000                                | 16.000                         |                                |   | -7.000                    |
|  | <b>78.000</b>                        | <b>162.000</b>                 | <b>0</b>                       | <b>0</b>                                  | <b>-84.000</b>            |
| <b>1260 Brandschutz</b>  |                                      |                                |                                |   |                           |
| 233100 Anzahlung auf Sonderposten aus Zuwendung FWG Lambsborn                            | 0                                    | 14.619                         |                                |   | -14.619                   |
| 082140 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Brand- u. Katastrophenschutz)                  | 95.500                               |                                |                                |   | 95.500                    |
| 096100 Anlagen im Bau (Feuerwehrgerätehaus Martinshöhe, Brandmeldeanlage FWGH Lambsborn) | 395.500                              | 750.000                        |                                |   | -354.500                  |
| 231420 Investitionszuwendung Land für MTF Miesau   | 0                                    | 27.400                         |                                |   | -27.400                   |
| 231430 Investitionszuwendung Kreis für Tragkraftspritze FOX 4m.                          | 0                                    |                                | 5.708                          |   | -5.708                    |
| 072500 Arbeitsplatz Schlauchwerkstatt 2.500 € + 2 Tauchpumpen 5.000 €                    | 7.500                                |                                |                                |   | 7.500                     |
| 082240 Hardware und EDV-technische Ausstattung   | 4.500                                |                                |                                |   | 4.500                     |
| 071200 Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 10) Planungskosten                        | 20.000                               |                                |                                |   | 20.000                    |
| 071890 Sonstige Zusatzgeräte für Fahrzeuge   | 5.000                                |                                |                                |   | 5.000                     |
|  | <b>528.000</b>                       | <b>792.019</b>                 | <b>5.708</b>                   | <b>0</b>                                  | <b>-269.727</b>           |
| <b>2111 Ganztagsgrundschule Standort Bruchmühlbach</b>                                   |                                      |                                |                                |   |                           |
| 096100 Anlagen im Bau (Neubau Garage.)   | 12.000                               |                                |                                |   | 12.000                    |
| 082240 Hardware und EDV-technische Ausstattung   | 10.000                               |                                |                                |   | 10.000                    |
| 082200 Geschäftsausstattung  | 7.000                                |                                |                                |   | 7.000                     |
| 033100 Brandschutztüren (Bebaute Grundstücke, Grundschulen)                              | 35.000                               |                                |                                |   | 35.000                    |
|  | <b>64.000</b>                        | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                                  | <b>64.000</b>             |

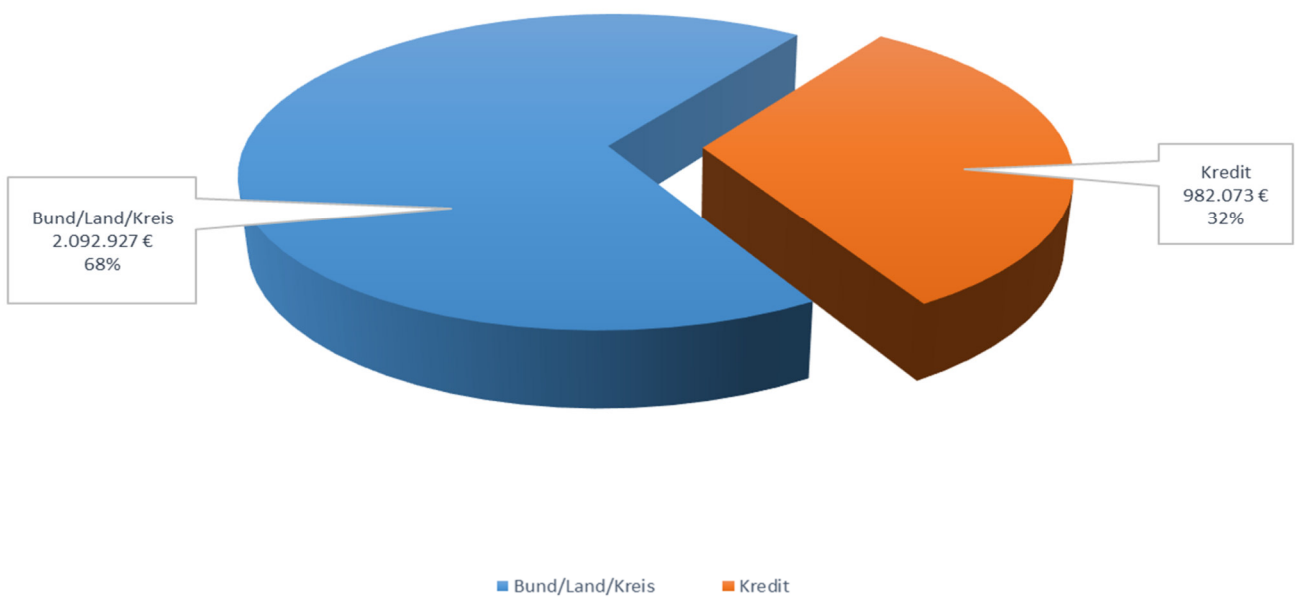
|  |   |                  |                  |              |                |
|--|---|------------------|------------------|--------------|----------------|
| <b>2112 Ganztagsgrundschule Standort Martinshöhe</b>                     |   |                  |                  |              |                |
| 082200   | Geschäftsausstattung  | 8.500            |                  |              | 8.500          |
| 033100   | Brandschutztüren (Bebaute Grundstücke, Grundschulen)                | 12.000           |                  |              | 12.000         |
|  |   | <b>20.500</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>20.500</b>  |
| <b>2113 Grundschule Miesau</b>   |   |                  |                  |              |                |
| 033100   | Schülerweiterungsbau+Umbaumaßnahme (Sanierung) Bestandsgeb          | 788.500          | 226.750          |              | 561.750        |
| 082200   | Geschäftsausstattung  | 6.000            |                  |              | 6.000          |
| 082100   | Betriebsausstattung (Startchancen Programm Säule II)                | 2.000            | 2.000            |              | 0              |
| 096100   | Anlagen im Bau (Umbaumaßnahme Schulhof)                             | 160.000          | 160.000          |              | 0              |
|  |   | <b>956.500</b>   | <b>388.750</b>   | <b>0</b>     | <b>567.750</b> |
| <b>2115 Schulturnhalle Bruchmühlbach</b>                                 |   |                  |                  |              |                |
| 082200   | Geschäftsausstattung  | 3.500            |                  |              | 3.500          |
| 035200   | Brandschutzsanierung (Bebaute Grundstücke, Turn -u. Sporthallen)    | 20.000           |                  |              | 20.000         |
|  |   | <b>23.500</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>23.500</b>  |
| <b>2116 Schulturnhalle Miesau</b>  |   |                  |                  |              |                |
| 035200   | Brandschutztüren (Bebaute Grundstücke, Turn -u. Sporthallen)        | 30.000           |                  |              | 30.000         |
|  |   | <b>30.000</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>30.000</b>  |
| <b>2161 Adam-Müller-Schule Realschule Plus</b>                           |   |                  |                  |              |                |
| 082100   | Betriebsausstattung   | 6.000            |                  |              | 6.000          |
| 082200   | Geschäftsausstattung  | 6.500            |                  |              | 6.500          |
| 096100   | Lüftungsanlage+Kühlung Mensa; Heizzentrale; Garage (Planung u. Bau) | 412.750          | 380.750          |              | 32.000         |
| 096100   | R.Z.N.-Maßnahme Außenjalousien Schulgebäude                         | 323.750          |                  |              | 323.750        |
| 096100   | Neupflasterung Fitnessfeld (Schulhof)                               | 20.000           |                  |              | 20.000         |
| 096100   | Erneuerung d. Fenster zzgl. Beschattungsanlage (Altbau)             | 250.000          | 250.000          |              | 0              |
| 033210   | Brandschutztüren (Bebaute Grundstücke, Realschulen plus)            | 25.000           |                  |              | 25.000         |
|  |   | <b>1.044.000</b> | <b>630.750</b>   | <b>0</b>     | <b>413.250</b> |
| <b>2162 Schulsport</b>   |   |                  |                  |              |                |
| 096100   | R.Z.N.-Maßnahme (Beleuchtungsanlage Horst-Eckel-Stadion)            | 60.000           |                  |              | 60.000         |
|  |   | <b>60.000</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>60.000</b>  |
| <b>2720 Medienzentren</b>  |   |                  |                  |              |                |
| 082240   | Hardware und EDV-technische Ausstattung                             | 1.500            |                  |              | 1.500          |
|  |   | <b>1.500</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>1.500</b>   |
| <b>4241 Kommunale Sportstätten und Bäder</b>                             |   |                  |                  |              |                |
| 082100   | Betriebsausstattung (Bodensauggerät, Picknickbänke)                 | 32.000           |                  |              | 32.000         |
|  |   | <b>32.000</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>32.000</b>  |
| <b>5110 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen</b>                 |   |                  |                  |              |                |
| 011200   | Datenverarbeitungssoftware - "Digitales Stadtmodell"                | 20.000           |                  |              | 20.000         |
| 082200   | Geschäftsausstattung - Einführung EMS (Energie-Management-System)   | 25.500           | 22.950           |              | 2.550          |
|  |   | <b>45.500</b>    | <b>22.950</b>    | <b>0</b>     | <b>22.550</b>  |
| <b>5410 Gemeindestraßen, Rad- und Wanderwege</b>                         |   |                  |                  |              |                |
| 096100   | Radwegebrücke am Glan   | 30.000           | 62.250           |              | -32.250        |
|  |   | <b>30.000</b>    | <b>62.250</b>    | <b>0</b>     | <b>-32.250</b> |
| <b>5520 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz</b> |   |                  |                  |              |                |
| 026100   | Planung Glanrenaturierung (Flüsse und Bäche)                        | 20.000           | 20.000           |              | 0              |
| 026100   | Baukosten Glanrenaturierung   | 8.500            | 8.500            |              | 0              |
|  |   | <b>28.500</b>    | <b>28.500</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>       |
|  |   | <b>3.075.000</b> | <b>2.087.219</b> | <b>5.708</b> | <b>0</b>       |
| <b>Sonstige Haushaltsmittel</b>  |   |                  |                  |              |                |
|  | Überschuss Finanzhaushalt (Ziffer F23 ./ Ziffer F36 bzw. F 44)      |                  |                  |              | <b>0</b>       |
|  | Entnahme liquider Mittel (Ziffer 51 FH)                             |                  |                  |              | <b>0</b>       |
|  | <b>Summen:</b>  | <b>3.075.000</b> | <b>2.087.219</b> | <b>5.708</b> | <b>0</b>       |

2.092.927

**Investitionen 2026**  
**Summe: 3.075,00 €**



**Finanzierung Investitionen 2026**  
**Summe: 3.075.000 €**



## 4.2. Entwicklung der Investitionen 2027

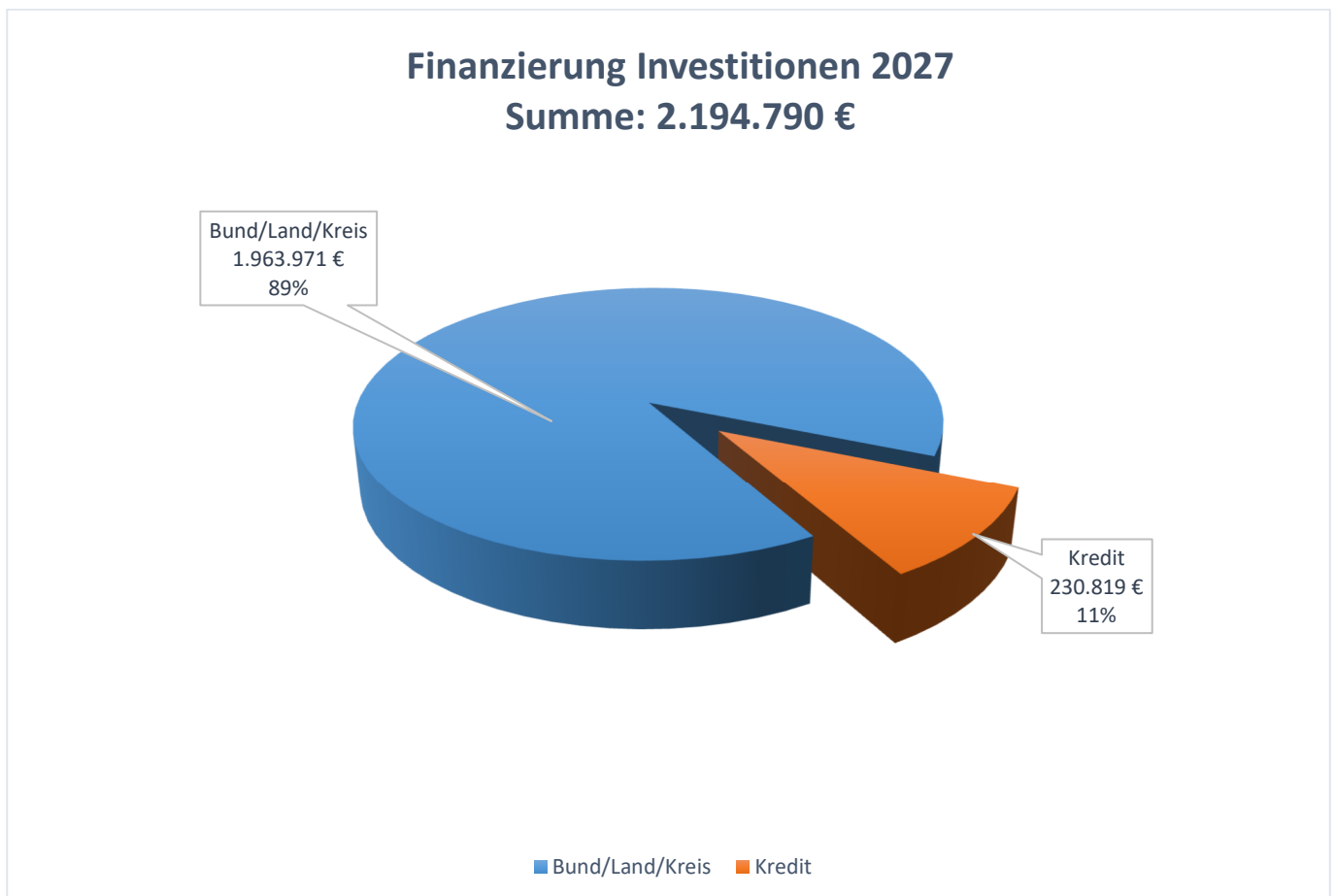
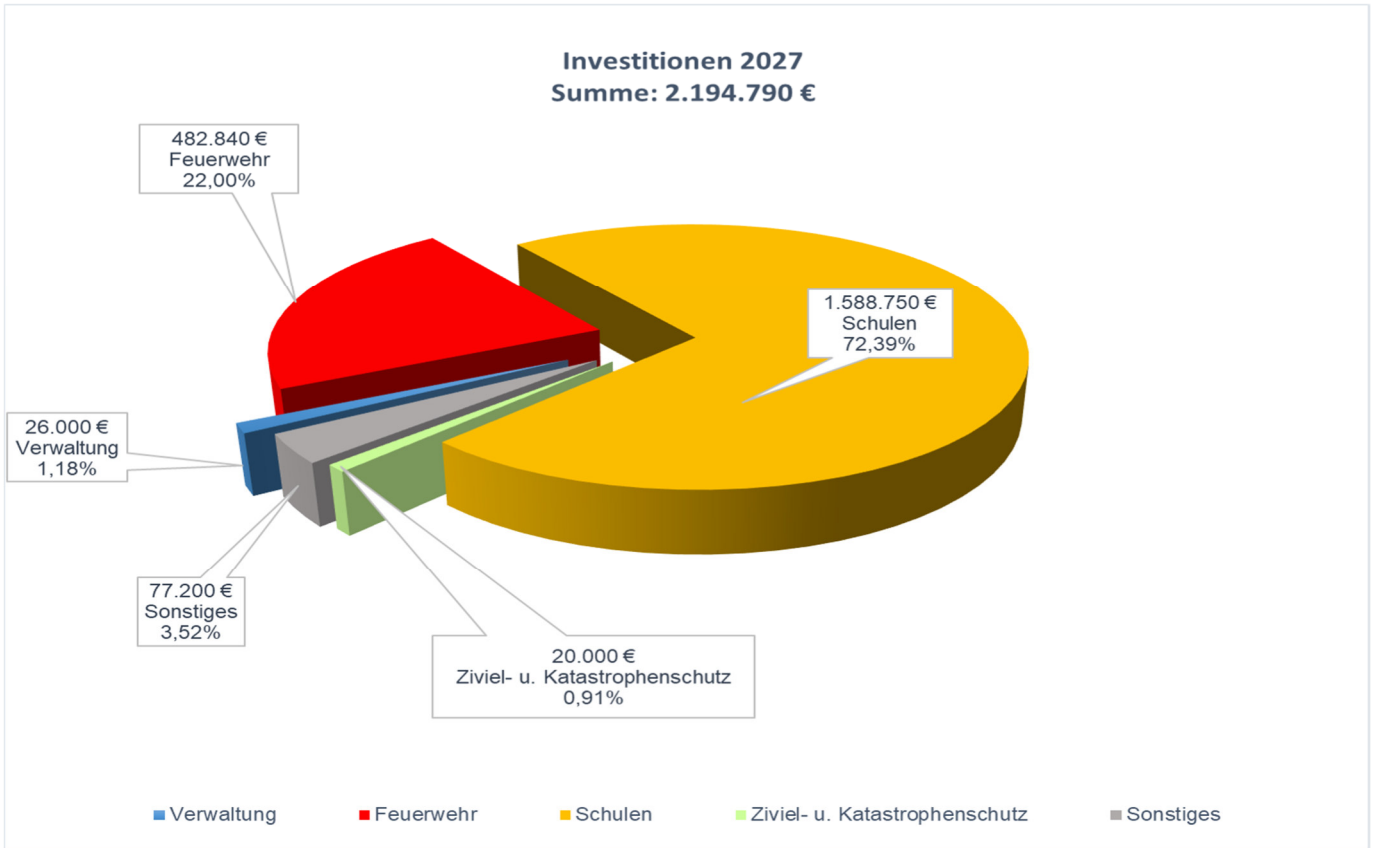
Im Finanzhaushalt sind die nach Beschlusslage des Verbandsgemeinderates vorgesehenen Investitionen veranschlagt. Alle Ansätze sind beim jeweiligen Produktsachkonto nachgewiesen. In der Zusammenfassung ergibt sich folgendes Bild:

| Übersicht                                    |                    |  |  |  |  |
|--|--------------------|--|--|--|--|
| Anlagen im Bau                               | 1.145.750 €        |  |  |  |  |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung           | 206.540 €          |  |  |  |  |
| Fahrzeuge, Maschinen u. technische Anlagen   | 49.000 €           |  |  |  |  |
| Bebaute Grundstücke                          | 788.500 €          |  |  |  |  |
| Immaterielle Vermögensgegenstände (Software) | 5.000 €            |  |  |  |  |
| <b>Gesamt</b>                                | <b>2.194.790 €</b> |  |  |  |  |

| Produktsachkonto /<br>Bezeichnung der Auszahlungen                        | Haushaltsan-<br>satz<br>2027 | FINANZIERUNG           |                        |                                   |                   |
|---|------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------|-------------------|
|   |                              | Zuweisung<br>Bund/Land | Zuweisung<br>Landkreis | Sonstiges /<br>Kosten-<br>beteil. | Kredit-<br>bedarf |
|   |                              | €uro                   | €uro                   | €uro                              | €uro              |
| <b>1144 Technikunterstütze Informationsverarbeitung (Tul)</b>             |                              |                        |                        |                                   |                   |
| 011200 Datenverarbeitungssoftware   | 5.000                        |                        |                        |                                   | 5.000             |
| 082200 Geschäftsausstattung   | 16.000                       |                        |                        |                                   | 16.000            |
|   | <b>21.000</b>                | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                          | <b>21.000</b>     |
| <b>1145 Sonstige zentrale Dienste, Rathaus</b>                            |                              |                        |                        |                                   |                   |
| 082200 Geschäftsausstattung   | 5.000                        |                        |                        |                                   | 5.000             |
| 233100 Sanierung (Rathaus (Dach) Planung u. Bau                           | 0                            | 125.000                |                        |                                   | -125.000          |
|   | <b>5.000</b>                 | <b>125.000</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>                          | <b>-120.000</b>   |
| <b>1260 Brandschutz</b>   |                              |                        |                        |                                   |                   |
| 096100 Anlagen im Bau Feuerwehrgerätehaus Martinshöhe                     | 375.000                      | 750.000                |                        |                                   | -375.000          |
| 082140 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Brand- u. Katastrophenschutz)   | 58.840                       |                        |                        |                                   | 58.840            |
| 072500 Tragwerkspritze FOX; Benzintankstelle (Mobiler Tank)               | 25.000                       |                        |                        |                                   | 25.000            |
| 071890 Sonstige Zusatzgeräte f. Fahrzeuge (HLF)                           | 4.000                        |                        |                        |                                   | 4.000             |
| 071200 Gerätewagen Logistik (GWL 2) Brand- u. Katastrophenschutzfahrzeuge | 20.000                       |                        |                        |                                   | 20.000            |
|   | <b>482.840</b>               | <b>750.000</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>                          | <b>-267.160</b>   |
| <b>1262 Gefahrenabwehr</b>  |                              |                        |                        |                                   |                   |
| 082140 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Brand- u. Katastrophenschutz)   | 20.000                       |                        |                        |                                   | 20.000            |
|   | <b>20.000</b>                | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                          | <b>20.000</b>     |
| <b>2111 Ganztagsgrundschule Standort Bruchmühlbach</b>                    |                              |                        |                        |                                   |                   |
| 082200 Geschäftsausstattung   | 7.000                        |                        |                        |                                   | 7.000             |
|   | <b>7.000</b>                 | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                          | <b>7.000</b>      |
| <b>2112 Ganztagsgrundschule Standort Martinshöhe</b>                      |                              |                        |                        |                                   |                   |
| 082200 Geschäftsausstattung   | 7.000                        |                        |                        |                                   | 7.000             |
|   | <b>7.000</b>                 | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                          | <b>7.000</b>      |
| <b>2113 Grundschule Miesau</b>  |                              |                        |                        |                                   |                   |
| 033100 Schulerweiterungsbau   | 480.250                      | 42.000                 |                        |                                   | 438.250           |
| 082200 Geschäftsausstattung   | 6.000                        |                        |                        |                                   | 6.000             |
| 082100 Betriebsausstattung (Startchancen Programm Säule II)               | 3.500                        | 2.000                  |                        |                                   | 1.500             |
| 033100 Umbaumaßnahme (Sanierung) Bestandsgebäude                          | 308.250                      | 184.750                |                        |                                   | 123.500           |
| 096100 Umbaumaßnahme Schulhof   | 160.000                      | 160.000                |                        |                                   | 0                 |
|   | <b>958.000</b>               | <b>388.750</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>                          | <b>569.250</b>    |
| <b>2161 Adam-Müller-Schule Ralschule Plus</b>                             |                              |                        |                        |                                   |                   |
| 082100 Betriebsausstattung  | 6.000                        |                        |                        |                                   | 6.000             |
| 096100 Gemeinsame Heizzentrale - Wärmezentrale - (Planung u. Bau)         | 360.750                      | 380.750                |                        |                                   | -20.000           |
| 096100 Erneuerung d. Fenster zzgl. Beschattungsanlage (Altbau)            | 250.000                      | 250.000                |                        |                                   | 0                 |
|   | <b>616.750</b>               | <b>630.750</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>                          | <b>-14.000</b>    |
| <b>5110 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen</b>                  |                              |                        |                        |                                   |                   |
| 082200 Betriebsausstattung (EMS Energie-Management-System)                | 77.200                       | 69.471                 |                        |                                   | 7.729             |
|   | <b>77.200</b>                | <b>69.471</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>                          | <b>7.729</b>      |
| <b>Sonstige Haushaltsmittel</b>   |                              |                        |                        |                                   |                   |
| Überschuss Finanzhaushalt (Ziffer F23 ./, Ziffer F36 bzw. F 44)           | 0                            |                        |                        |                                   | 0                 |
| Entnahme liquider Mittel (Ziffer 51 FH)                                   | 0                            |                        |                        |                                   | 0                 |
| <b>Summen:</b>  | <b>2.194.790</b>             | <b>1.963.971</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>                          | <b>230.819</b>    |

1.963.971



### 4.3. Überträge gem. § 17 Abs. 2 GemHVO aus 2025 und Kreditbedarf 2026

Für die Fortführung von Maßnahmen werden zum Teil bereits genehmigte Ein- und Auszahlungsermächtigungen aus Vorjahren in Anspruch genommen. Diese sind nachfolgend gesondert aufgeführt, da diese in den Kreditbedarf (aus Vorjahren) für das Jahr 2026 entsprechend einfließen

| Produkt                        |  | Maßnahme     |   | verfügbare Reste 2025<br>(Stand 26.01.2026) | Übertrag ins HHJ 2026 |
|--------------------------------|--|--------------|---|---|-----------------------|
| 1144                           | Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) | 1            | EDV-Software Rathaus  | 3.006,83 €                                  | 3.000,00 €            |
|                                |  | 35           | EDV-Hardware Rathaus (Arbeitsplatzrechner u.a.)               | 21.788,07 €                                 | 21.788,00 €           |
| 1145                           | Sonstige zentrale Dienste, Rathaus                 | 36           | Büromöbel Rathaus   | - €   | - €                   |
|                                |  | 345          | Sanierung Rathaus (Dach) Planung und Bau                      | 205.585,56 €                                | 100.000,00 €          |
|                                |  | 451          | Beleuchtungsanlage  | 12.792,00 €                                 | - €                   |
|                                |  |              | Investitionszuwendung vom Land                                | 16.000,00 €                                 | - €                   |
|                                |  | 523          | Beschaffung neues Dienstfahrzeug (Verwaltung)                 | 16.502,40 €                                 | - €                   |
|                                |  | 524          | Sanierung Rathausgebäude - 2.Bauabschnitt                     | 150.000,00 €                                | 150.000,00 €          |
|                                |  | 525          | Begrünung Rathaus (Beet)                                      | 11.000,00 €                                 | 11.000,00 €           |
| Investitionszuwendung vom Land | - €  |              | - €   |   |                       |
| 1230                           | Verkehrsangelegenheiten                            | 522          | Beschaffung neues Dienstfahrzeug (Kommunaler Vollzugsdienst)  | 1.773,90 €                                  | - €                   |
| 1260                           | Brandschutz  | 353          | Beschaffung Löschfahrzeug Katastrophenschutz (LFKats)         | - €   | - €                   |
|                                |  |              | Investitionszuwendung vom Land (89.000 €) + Kreis (50.000 €)  | 137.500,00 €                                | 137.500,00 €          |
|                                |  | 382          | Neubau Feuerwehrrätehaus Martinshöhe (Planungs- u. Baukosten) | 1.491.790,25 €                              | 1.491.790,00 €        |
|                                |  |              | Zuwendung über Sondervermögen des Bundes (LuKIFG)             | - €   | - €                   |
|                                |  | 435          | Alarmierungssirenen   | 127.430,86 €                                | 127.430,00 €          |
|                                |  |              | Zuwendung vom Kreis   | 10.000,00 €                                 | 10.000,00 €           |
|                                |  | 468          | Schwerlastregal (FB III)                                      | 1.500,00 €                                  | 1.500,00 €            |
|                                |  | 470          | Korbtrage (Patiententrage)                                    | 189,23 €                                    | 0,00 €                |
|                                |  | 471          | GAMS + Erweiterung  | 1.500,00 €                                  | 1.500,00 €            |
|                                |  | 472          | Rollcontainer Waldbrand                                       | 4.140,00 €                                  | 4.140,00 €            |
|                                |  | 473          | Smartboard/Digitale Tafel                                     | 2.292,49 €                                  | 0,00 €                |
|                                |  | 475          | Schränke / Ausstattung Kleiderkammer                          | 112,66 €                                    | 0,00 €                |
|                                |  | 476          | Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) Miesau                     | 140.000,00 €                                | 140.000,00 €          |
|                                |  |              | Investitionszuwendung vom Land                                | 0,00 €                                      | 0,00 €                |
|                                |  |              | Investitionszuwendung vom Kreis                               | 13.000,00 €                                 | 13.000,00 €           |
|                                |  | 477          | Hebekissen (2 Stück)  | 506,48 €                                    | 0,00 €                |
|                                |  | 479          | Rollcontainer PSA (Hygiene)                                   | 6.019,66 €                                  | 6.019,00 €            |
|                                |  | 480          | Neubeschaffung PSA  | 95.118,19 €                                 | 95.115,00 €           |
|                                |  | 481          | Schneeketten HLF  | 1.044,51 €                                  | 0,00 €                |
|                                |  | 482          | Anschaffung eines neuen Komandofahrzeugs                      | 77.000,00 €                                 | 77.000,00 €           |
|                                |  |              | Zuwendung vom Land  | 12.000,00 €                                 | 12.000,00 €           |
|                                |  | 484          | Notsstromaggregat FWGH Lambsborn                              | 4.577,18 €                                  | 0,00 €                |
|                                |  | 488          | Atemschutzgeräte  | 199,98 €                                    | 0,00 €                |
| 513                            | Tragkraftspritze FOX 4m. Bedienpanel (Pumpe)       | 17.500,00 €  | 17.500,00 €   |   |                       |
|                                | Zuwendung vom Kreis                                | - €          | - €   |   |                       |
| 526                            | Beschaffung neues Löschfahrzeug (Lambsborn)        | 500.000,00 € | 500.000,00 €  |   |                       |
| 528                            | Anschaffung einer neuen Drohne                     | 5.500,00 €   | 5.500,00 €  |   |                       |
| 529                            | Stab-Fast (Stabilisierung Unfallfahrzeuge)         | 1.000,00 €   | - €   |   |                       |
| 558                            | Martinshorn für das Tanklöschfahrzeug              | 1.600,00 €   | 1.600,00 €  |   |                       |
| 1262                           | Gefahrenabwehr                                     | 453          | Gefahrenabwehrmaßnahmen (Katastrophenschutz)                  | 29.700,00 €                                 | 29.700,00 €           |

|                        |  |            |  |                |                         |
|------------------------|--|------------|--|----------------|-------------------------|
| 2111                   | Ganztags-Grundschule Standort Bruchmühlbach                  | 442        | Einbau Lüftungsanlage (Planung + Bau) <b>Lüftung, Abluft u. Klimatisierung; Standort Bruchmühlbach</b>   | 428.000,00 €   | 428.000,00 €            |
|                        |  |            | Finanzhilfe d. Bundes aus dem Programm GaFöG   | 299.600,00 €   | 299.600,00 €            |
|                        |  | 493        | Neue Telefonanlage   | 6.500,00 €     | 6.500,00 €              |
|                        |  | 503        | Innen-Jalousien für 4 Klassensäle  | 10.000,00 €    | 10.000,00 €             |
|                        |  | 531        | 3D-Drucker   | 1.650,00 €     | 1.650,00 €              |
|                        |  |            | Finanzhilfe d. Bundes aus dem Programm GaFöG-70%   | 1.155,00 €     | 1.155,00 €              |
|                        |  | 532        | Objektiv EF 8-15 mm Fischeye (GaFöG-Programm)  | 1.300,00 €     | - €                     |
|                        |  |            | Finanzhilfe d. Bundes aus dem Programm GaFöG-70%   | 910,00 €       | - €                     |
|                        |  | 533        | Objektiv RF 800 mm (GaFöG-Programm)  | 1.200,00 €     | - €                     |
|                        |  |            | Finanzhilfe d. Bundes aus dem Programm GaFöG-70%   | 840,00 €       | - €                     |
|                        |  | 534        | Brennofen (GaFöG-Programm)   | 5.500,00 €     | 5.500,00 €              |
|                        |  |            | Finanzhilfe d. Bundes aus dem Programm GaFöG-70%   | 3.850,00 €     | 3.850,00 €              |
|                        |  | 535        | Ausstellungsvitrine für LEGO   | 1.400,00 €     | 1.400,00 €              |
|                        |  |            | Finanzhilfe d. Bundes aus dem Programm GaFöG-70%   | 980,00 €       | 980,00 €                |
|                        |  | 536        | Anschaffung eines Laubsaugers mit Radantrieb   | 1.600,00 €     | 1.600,00 €              |
| 537                    | Balancierbalken für den Außenbereich (GaFöG-Programm)        | 5.560,00 € | 5.560,00 €   |                |                         |
|                        | Finanzhilfe d. Bundes aus dem Programm GaFöG-70%             | 3.892,00 € | 3.892,00 €   |                |                         |
| 2112                   | Ganztagsgrundschule Standort Martinshöhe                     | 493        | Neue Telefonanlage   | 4.200,00 €     | 4.200,00 €              |
|                        |  | 538        | Einbau einer neuen Küche   | 29.495,50 €    | 29.495,50 €             |
| 2113                   | Grundschule Miesau   | 360        | Schülerweiterungsbau   | 2.068.997,00 € | 2.068.997,00 €          |
|                        |  |            | Investitionszuwendung vom Land   | 1.100.000,00 € | 1.100.000,00 €          |
|                        |  | 397        | Interaktive Tafeln   | 1.738,20 €     | - €                     |
|                        |  | 410        | Stühle Lehrerzimmer  | 3.500,00 €     | - €                     |
|                        |  | 414        | Software Apps Schullizenzen  | 2.784,99 €     | - €                     |
|                        |  | 442        | Einbau Lüftungsanlage (Planung + Bau) Räume 206 u. 207 Betreuung   | 109.424,34 €   | 109.424,34 €            |
|                        |  |            | Investitionszuwendung (70%)  | 78.750,00 €    | 78.750,00 €             |
|                        |  | 493        | Neue Telefonanlage   | 2.500,00 €     | 2.500,00 €              |
|                        |  | 506        | Ersatzbeschaffung 1 Smartboard   | 1.034,72 €     | - €                     |
|                        |  | 508        | Evakuierungs(roll)stuhl für Treppen  | 1.290,00 €     | - €                     |
|                        |  | 509        | Lehrerlaptops (2 Stück)  | 3.000,00 €     | 3.000,00 €              |
|                        |  | 510        | 1 PC für die Schulverwaltung   | 1.500,00 €     | 1.500,00 €              |
|                        |  | 511        | Schallschutzdecke, Betreuungssaal OG   | 18.000,00 €    | 18.000,00 €             |
|                        |  |            | Investitionszuwendung aus GaFöG  | 10.500,00 €    | 10.500,00 €             |
|                        |  | 539        | Sitznische (GaFöG-Programm)  | 1.600,00 €     | 1.600,00 €              |
|                        |  |            | Finanzhilfe d. Bundes aus dem Programm GaFöG-70%   | 1.120,00 €     | 1.120,00 €              |
|                        |  | 540        | Outdoor Möbel 6 Stück (GaFöG-Programm)   | 17.000,00 €    | 17.000,00 €             |
|                        |  |            | Finanzhilfe f. Bundes aus dem Programm GaFöG-70%   | 11.900,00 €    | 11.900,00 €             |
|                        |  | 541        | Sofa (GaFöG-Programm)  | 1.500,00 €     | 1.500,00 €              |
|                        |  |            | Finanzhilfe f. Bundes aus dem Programm GaFöG-70%   | 1.050,00 €     | 1.050,00 €              |
|                        |  | 542        | Klettergerüst u. Sitzgelegenheit im Außenbereich (GaFöG-Programm)  | 35.000,00 €    | 35.000,00 €             |
|                        |  |            | Finanzhilfe f. Bundes aus dem Programm GaFöG-70%   | 24.500,00 €    | 24.500,00 €             |
| 2115                   | Schulturnhalle Bruchmühlbach                                 | 512        | Brandschutzsanierung an der Turn- u. Festhalle Bruchmühlbach-Miesau Standort Bruchmühlbach               | 629.279,44 €   | 629.279,00 €            |
| 2161                   | Adam-Müller-Schule Realschule Plus                           | 397        | Interaktive Tafeln   | 3.359,22 €     | 3.359,00 €              |
|                        |  | 442        | Einbau Lüftungsanlage u. Klimatisierung (Planungskosten)   | 560.000,00 €   | - €                     |
|                        |  | 451        | Beleuchtungsanlage   | 50.000,00 €    | - €                     |
|                        |  |            | Investitionszuwendung (40%)  | 20.000,00 €    | - €                     |
|                        |  | 491        | Ersatzbeschaffung von 2 Smartboards  | 4.140,45 €     | - €                     |
|                        |  | 492        | Neuausstattung Lehrerzimmer  | 19,39 €        | - €                     |
|                        |  | 493        | Neue Telefonanlage   | 10.000,00 €    | 10.000,00 €             |
|                        |  | 559        | Ausstattung eines Klassensaals   | 32,43 €        | - €                     |
|                        |  | 497        | Serverschrank (klimatisiert)   | 1.500,00 €     | 1.500,00 €              |
|                        |  | 536        | Anschaffung eines Laubsaugers mit Radantrieb   | 1.600,00 €     | 1.600,00 €              |
|                        |  | 543        | Anschaffung eines Mähers   | 2.000,00 €     | 2.000,00 €              |
|                        |  | 544        | Gemeinsame Heizzentrale (Planung u. Bau) GS Miesau + AMS   | 80.000,00 €    | 80.000,00 €             |
|                        |  |            | Zuwendung des Bundes (LuKIFG + KfW)  |                |                         |
| 2162                   | Schulsport   | 462        | KI 3.0 Kapitel 2 Sanierung Sporthalle (Sockelputz)   | 12.956,94 €    | - €                     |
|                        |  |            | Investitionszuwendung (90%)  | - €            | - €                     |
|                        |  | 545        | Reckstangen-Set 3x   | 6.000,00 €     | 6.000,00 €              |
| 2720                   | Medienzentren  | 498        | Einrichtung Lesecke im MZ Bruchmühlbach/Neuausstattung Regale in allen Medienzentren                     | 1.917,81 €     | 1.917,00 €              |
|                        |  | 499        | Ersatzbeschaffung PC's für MZ Bruchmühlbach, Martinshöhe, Lambsborn                                      | 493,90 €       | - €                     |
| 4241                   | Kommunale Sportstätten und Bäder                             | 439        | Überplanung Heizsystem (Alternative Absorberanlage) <b>Planungs- u. Baukosten</b>                        | 150.000,00 €   | 150.000,00 €            |
|                        |  | 464        | Erneuerung Hardware u. Software für Visualisierungssystem der Wasseraufbereitungsanlage                  | 18.406,39 €    | - €                     |
|                        |  | 465        | Errichtung Außensitzbereich (gepflastert)  | 15.000,00 €    | 15.000,00 €             |
|                        |  | 466        | Sonnensegel mit 3 Stahlpfosten inkl. Fundament   | 10.000,00 €    | 10.000,00 €             |
|                        |  | 467        | Musik- u. Durchsageanlage  | 2.500,00 €     | 2.500,00 €              |
|                        |  | 546        | Ticket-Verkaufsautomat mit Zugangskontrollsystem   | 29.637,92 €    | - €                     |
|                        |  | 547        | Neubau einer Zaunanlage  | 40.000,00 €    | 40.000,00 €             |
|                        |  | 548        | Erneuerung der Dachkonstruktion Pumpstation  | 300.000,00 €   | 300.000,00 €            |
|                        |  | 551        | Anschaffung Kassensystemversion 4.0 inkl. Onlineshop   | 10.591,50 €    | - €                     |
|                        |  | 556        | Spülluftgebläse für Technikraum  | 1.000,45 €     | - €                     |
| 5360                   | Versorgung IT und TK-Infrastruktur                           | 344        | Projekt Breitband  | 110.000,00 €   | 110.000,00 €            |
| 5410                   | Gemeindestraßen, Rad- u. Wanderwege                          | 549        | Radwegbrücke am Glan   | 219.474,66 €   | 219.470,00 €            |
|                        |  |            | Zuwendung in Höhe von 90%  | 176.250,00 €   | 176.250,00 €            |
| 5520                   | Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz | 376        | Planung Glanrenaturierung  | 37.770,00 €    | 37.770,00 €             |
|                        |  |            | Investitionszuwendung vom Land   | 76.000,00 €    | 76.000,00 €             |
|                        |  | 377        | Baukosten Glanrenaturierung (Bedingung Bewilligung der Förderung 100%)                                   | 316.488,00 €   | 316.488,00 €            |
|                        |  |            | Investitionszuwendung vom Land   | 327.000,00 €   | 327.000,00 €            |
| 5750                   | Tourismusförderung   | 550        | Stammeinlage bzw. Anteile am Stammkapital aufgrund d. Gründung eines Touristischen Service Centers (TSC) | 5.000,00 €     | 5.000,00 €              |
| <b>Summe Einnahmen</b> |  |            |  |                | <b>2.289.047,00 €</b>   |
| <b>Summe Ausgaben</b>  |  |            |  |                | <b>7.478.891,00 €</b>   |
| <b>Differenz</b>       |  |            |  |                | <b>- 5.189.844,00 €</b> |

## Kreditbedarf

| <b>Ermittlung des Kreditbedarfs</b>   | <b>2025*</b><br>€ | <b>2026</b><br>€ | <b>2027</b><br>€ | <b>2028</b><br>€ | <b>2029</b><br>€ |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b><u>Ausgangsbasis</u></b>   |                   |                  |                  |                  |                  |
| = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Posten F 33<br>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(Finanzrechnung) 2025 | 364.197           | -982.073         | -230.819         | -698.850         | -178.509         |
| <b>= Saldo entspricht dem Kreditbedarf</b>  | <b>364.197</b>    | <b>-982.073</b>  | <b>-230.819</b>  | <b>-698.850</b>  | <b>-178.509</b>  |

\* Kreditermächtigungen gelten bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgende Haushaltsjahr bzw. wenn die öffentliche Bekanntmachung der übernächsten Haushaltssatzung nicht rechtzeitig erfolgt, bis zur öffentlichen Bekanntmachung dieser Haushaltssatzung § 103 GemO. Verfügbare Kreditermächtigung aus 2025 - 3.199.883,00 €

| <b>Ermittlung des Kreditbedarfs für Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren</b>  | <b>€</b>          |
|--|-------------------|
| Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren lt. gesonderter Tabelle<br><br>VV Ziffer 4 zu § 17 GemHVO  | -5.189.844        |
| <b>= Kreditbedarf für Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren</b>  | <b>-5.189.844</b> |
| - Gültige Kreditermächtigung lt. 1. Nachtragsahushaltssatzung 2025 *   | <b>3.199.883</b>  |
| <b>Kreditbedarf für Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren und noch zu erteilende Kreditermächtigungen aus Vorjahren gem. VV Nr. 12 zu § 94 GemO.</b> | <b>-1.989.961</b> |

| <b>Ermittlung des Kreditbedarfs 2026</b>  | <b>€</b>        |
|---|-----------------|
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit lt. Haushaltsplan 2026 / 2027 | -982.073        |
| <b>= Saldo entspricht dem Kreditbedarf</b>  | <b>-982.073</b> |

| <b>Ermittlung des Kreditbedarfs 2027</b>  | <b>2027</b><br><b>€</b> |
|---|-------------------------|
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit lt. Haushaltsplan 2026 / 2027 | -230.819                |
| <b>= Saldo entspricht dem Kreditbedarf</b>  | <b>-230.819</b>         |

## 5. Entwicklung der Investitionskredite

### 5.1. Entwicklung der Investitionskredite

Die bereits bestehenden Verbindlichkeiten aus Darlehensaufnahmen sind ausschließlich in der Investitionstätigkeit der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau begründet.

Die diesem Vorbericht als **Anlage** beigefügte Übersicht „**Entwicklung der Verschuldung der VG Bruchmühlbach-Miesau aus Investitionsdarlehen**“ gibt jahresbezogen erschöpfend Auskunft über die Darlehensstände, Zu- und Abgänge sowie die statistische Pro-Kopf-Verschuldung.

Darin nicht enthalten sind alle bestehenden und erforderlichen Darlehen, welche für die Verbandsgemeindewerke Bruchmühlbach-Miesau aufgenommen wurden bzw. werden. Die Verbindlichkeiten sind dort in den Wirtschaftsplänen und in Jahresabschlüssen nachgewiesen.

Der Finanzhaushalt weist unter Ziffer F 35 einen Kreditbedarf wie folgt aus:

|       |              |                       |
|-------|--------------|-----------------------|
| 2026: | 982.073,00 € |                       |
| 2027: | 230.819,00 € | <u>1.212.892,00 €</u> |

#### Verschuldung:

|   |                              |
|---|------------------------------|
| Schuldenstand am 01.01.2026 (ohne Werke)  | 6.409.093,38 €               |
| Darlehensaufnahme in 2026 für die Abwicklung von Investitionsmaßnahmen aus 2025 ist nicht erforderlich da das Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit positiv ist (Posten Finanzrechnung F 33 2025 + 364.196,69 €). Dies ergibt sich aufgrund der Auszahlung der Fördersumme des Landes in 2025 Förderprogramm Regional.Zukunft.Nachhaltig. | 0,00 €                       |
| ./.. Tilgungen geplant 2026   | <u>500.704,00 €</u>          |
| <b>Schuldenstand am 31.12.2026</b>  | <b><u>5.908.389,38 €</u></b> |

**Pro-Kopf-Verschuldung** bei einer Einwohnerzahl von 10.901 = **542,00 €**  
(Vorjahr: 587,94 €).

|   |                 |
|---|-----------------|
| Für die Abwicklung der Investitionsmaßnahmen aus 2026 ist eine Darlehensaufnahme in 2027 in Höhe von geplant. | 982.073,00 €    |
| ./.. unter Berücksichtigung der Plantilgungen in 2027   | 429.781,00 €    |
| beträgt dann der <b>Schuldenstand zum 31.12.2027 voraussichtlich</b>  | 6.460.681,38 €  |
| Die Pro-Kopf-Verschuldung würde demnach 798,11 € betragen.  | <b>592,67 €</b> |

## 5.2. Entwicklung der Liquiditätskredite

**Der Höchstbetrag der in der Haushaltssatzung festgesetzten Liquiditätskredite** bedarf seit Inkrafttreten des Landesgesetzes über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (LGPEK-RP) und die damit einhergehende Änderung der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung **der Genehmigung der Aufsichtsbehörde** und wurde der Aufzählung der unter Genehmigungsvorbehalt stehenden Inhalte in § 95 Abs. 4 Ziffer 3 GemO hinzugefügt.

Die Ermittlung des Höchstbetrages der Liquiditätskredite der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau ergibt sich aus dem Muster 31.

Dem Ziel, Liquiditätskredite auf ihre Funktion als kurzfristige Liquiditätssicherung zurückzuführen, dient auch die Begrenzung der Laufzeit nach dem 1. Januar 2024 aufgenommener Liquiditätskredite auf höchstens 36 Monate.

Kredite zur Liquiditätssicherung, die die Kommune bis zum 31. Dezember 2023 aufgenommen hat sowie zur diesem Zeitpunkt bestehende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse, sind in einem Zeitraum von höchstens 30 Jahre zu tilgen. Diese Bestimmung wird zwar im Zusammenhang mit dem PEK-RP getroffen, gilt jedoch unabhängig von einer Teilnahme am PEK-RP für alle kommunalen Gebietskörperschaften.

Die Gemeinde hat die kontinuierliche Tilgung durch einen Tilgungsplan (siehe Muster 29 zu § 105 Abs.4 GemO) sicherzustellen, der einen jährlichen Mindest-Rückführungsbetrag enthält, der sich an einem Dreißigstel der nach § 105 Abs. 4 Satz 1 bestehenden Verbindlichkeiten orientiert.

**Im Planjahr 2026 und 2027 ist keine Neuaufnahme von Liquiditätskrediten für die Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau erforderlich.**

Zur Sicherung der Liquidität werden von der Verbandsgemeindekasse Bruchmühlbach-Miesau als Einheitskasse für alle verbandsangehörigen Ortsgemeinden und für die Verbandsgemeinde selbst sowie dem Sondervermögen, Kassenkredite aufgenommen. Zum 31.12.2025 beläuft sich die Summe der festverzinslichen Kassenkredite auf 10.000.000,00 €.

In der Übersicht sind die einzelnen Liquiditätskredite mit Höhe, Laufzeit und Zinssatz dargestellt.

| Lfd. Nr.  | Vertragsnummer<br>Gläubiger/Bank | Geschäftsabschluss am: | Gläubiger/Bank | Nominalbetrag €      | Festzins (%) | Valuta (Kredit)<br>oder Swapstart | Fälligkeit (Kredit)<br>oder Swapende |
|---|----------------------------------|------------------------|----------------|----------------------|--------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 1   | 3700061478                       | 15.05.2019             | ISB            | 5.000.000,00         | 0,4850       | 16.05.2019                        | 30.12.2027                           |
| 2   | 3700061479                       | 15.05.2019             | ISB            | 5.000.000,00         | 0,3800       | 16.05.2019                        | 30.12.2026                           |
| <b>Summe der Liquiditätskredite der Einheitskasse</b> |                                  |                        |                | <b>10.000.000,00</b> |              |                                   |                                      |

## **6. Stellenplan**

Der Stellenplan (§ 5 Abs. 1 GemHVO) hat die Aufgabe, die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, insgesamt und getrennt nach Organisationseinheiten oder nach institutionell gegliederten Teilhaushalten und nach Besoldungs- und Entgeltgruppen auszuweisen.

Wesentliche Änderungen bzw. Abweichungen sind in den Erläuterungen zum Stellenplan 2026/2027 aufgeführt.

### **Erläuterungen zu den wesentlichen Änderungen des Stellenplans 2026 und 2027**

#### **Allgemeine Hinweise:**

Bei der Ermittlung der voraussichtlichen Personalaufwendungen wurde die bereits in 2025 tarifvertraglich vereinbarte Erhöhung der Bezüge der Beschäftigten (TVöD und TV-V) berücksichtigt.

Dies ergab in der Gesamtbetrachtung für 2026 eine Erhöhung bei den tariflichen Beschäftigten von 2,8 %, für 2027 wurde keine Erhöhung berücksichtigt)

Eine im Rahmen des Tarifabschlusses TV-L (02/2026) mögliche Anpassung der Besoldung der Beamten wurde aufgrund des bisher nicht vorliegenden Landesgesetzes nicht berücksichtigt.

Die nach § 18 Absatz 3 TVöD an die tariflichen Beschäftigten auszahlenden Leistungsentgelte betragen derzeit 2 v.H. der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres.

Berücksichtigt wurden auch vorgesehene Höhergruppierungen und Beförderungen (oder eines beamtenrechtlichen Beurteilungsverfahrens) sowie planmäßige Stufenaufstiege bzw. Erfahrungsstufenentwicklungen.

In der Regel werden Beförderungen nach Durchführung eines beamtenrechtlichen Beurteilungsverfahrens und Höhergruppierungen aufgrund aktueller Stellenbewertungen vorgenommen. Dabei werden die Stellen nach Wertigkeit ausgewiesen; hier ist bis zur Genehmigung des Haushalts die Gewährung einer Zulage vorgesehen.

Die weiterhin angespannte Arbeitsmarktlage und demzufolge die Schwierigkeit, qualifizierte Fachkräfte zu gewinnen, stellen die kommunalen Arbeitgeber auch weiterhin vor das Problem, den Bewerberinnen und Bewerbern attraktive Beschäftigungsangebote machen zu müssen. Insbesondere wird eine Stellenbesetzung schwierig, wenn die zu entsprechenden Stellen nur eine Befristung zu lassen, weil die zu vertretenden Beschäftigten einen – wenn auch teilweise nur theoretischen- Rechtsanspruch auf Rückkehr haben.

Für diese Konstellationen werden in 2026 vorsorglich (unbefristete) Stellen ausgewiesen um entsprechende Stellenangebote unterbreiten zu können. Diese Möglichkeiten wurden bei mehreren Stellenbesetzungen genutzt.

Einige Stellen im Stellenplan, die bisher als Vollzeitstellen ausgewiesen wurden, tatsächlich aber nur in Teilzeit besetzt waren wurden nun korrekt dargestellt.

Auch sind derzeit noch 3 Stellen nicht endgültig besetzt wegen befristeten Teilzeitbeschäftigungen auf Antrag, Elternzeit, für geplante Nachfolgebefestigungen etc., vgl. Erläuterungsspalte im Hauptplan des Stellenplanes.

## **Nachrichtlich zu den Ausbildungsstellen:**

Es sind regelmäßig drei Ausbildungsplätze in der Verbandsgemeindeverwaltung für den Beruf des Verwaltungsfachangestellten vorgesehen (1., 2. und 3. Ausbildungsjahr).

Nach Ende der Ausbildung im Sommer 2026 ist vorgesehen einer Auszubildenden im Hinblick auf eine aufgrund Renteneintritt freiwerdende Stelle im Jahr 2027 ein Übernahmeangebot anzubieten.

Beim Kanalwerk ist vorgesehen für den Beruf Umwelttechnologe Bereich Abwassertechnik eine Ausbildungsstelle ab dem 01.08.2026 zu besetzen.

Beim Wasserwerk ist vorgesehen für den Beruf Anlagenmechaniker Rohrsystemtechnik eine Ausbildungsstelle ab dem 01.08.2026 zu besetzen.

Die mehrfach ausgeschriebene Ausbildungsstelle für eine Fachkraft für Bäderbetriebe konnte leider nicht besetzt werden. Die Ausbildungsstelle wird weiter vorgehalten.

## **Stellenplan Teil A Verbandsgemeinde (ohne Sondervermögen)**

Die Stellenzahl im Stellenplan 2026 (74,3) erhöht sich gegenüber dem Stellenplan 2025 um insgesamt 4,136 Stellen. Die Stellenzahl im Stellenplan 2027 (76,3) erhöht sich gegenüber dem Stellenplan 2026 um insgesamt 2 Stellen.

### **Änderungen bei den Beamtenstellen:**

Die Stellenzahl im Stellenplan 2026/2027 (11) verringert sich gegenüber dem Stellenplan 2025 um 1,5 Stellen.

### **Änderungen bei den Stellen für tariflich Beschäftigte:**

Die Stellenzahl im Stellenplan 2026 (64,8) erhöht sich gegenüber dem Stellenplan 2025 um 5,636 Stellen. Die Stellenzahl im Stellenplan 2027 (66,8) erhöht sich gegenüber dem Stellenplan 2026 um insgesamt 2 Stellen.

Die Änderungen in 2026/2027 gegenüber dem Stellenplan 2025 sind bedingt durch:

- Wegfall einer Beamtenstelle aufgrund Versetzung in den Ruhestand
- Wegfall einer 0,5 Beamtenstelle aufgrund Umwandlung in Beschäftigtenstellen
- Neuausweisung von jeweils 2 Stellen in 2026 und 2 Stellen in 2027 für die Ganztagsbetreuung an den Grundschulen
- Neuausweisung einer Stelle IT Sicherheitsbeauftragter
- Wegfall von Stellen, die in Vollzeit ausgewiesen waren, tatsächlich aber nur in Teilzeit besetzt sind
- Reduzierung der Teilzeitstellen für die Qualifizierte Hausaufgabenhilfe, Essensausgabe und Reinigungskräfte
- Reduzierung von mehreren Stellen aufgrund Start in die Elternzeit in 2026 und Erhöhung aufgrund Rückkehr aus der Elternzeit in 2027.

Vgl. Spalte Erläuterungen zum Stellenplan-Hauptplan!

## **Stellenplan Teil B Sondervermögen**

Im Betriebszweig Wasserversorgung bleibt die Stellenzahl in 2026 unverändert gegenüber dem Stellenplan 2025. Die Stellenzahl in 2027 verringert sich um 0,6 Stellen.

Die Stelle der kaufmännischen Leitung der Kommunalen Betriebe wurde im Jahr 2017 mit E12 bewertet. Diese Bewertung wird zunächst fortgeführt, bis in der neuen Konstellation (u.a. Berücksichtigung der Betriebsführung für das E-Werk durch die STW Ramstein-Miesenbach) ein zuverlässiges Stellenprofil für eine Neubewertung vorliegt.

Die Änderungen beruhen auf der Anpassung der Stellenbesetzungsanteile aufgrund Renteneintritt eines Mitarbeiters in 2026 (siehe Abwasserentsorgung).

Ein Auszubildender konnte für das Ausbildungsjahr 2026 gefunden werden.

Im Betriebszweig Abwasserentsorgung erhöht sich die Stellenzahl in 2026 um 0,51 auf 11,250 gegenüber dem Stellenplan 2025. Die Stellenzahl in 2027 verringert sich um 0,4 Stellen.

Die Änderungen beruhen auf dem Renteneintritt einer Mitarbeiterin in 2025, der geplanten Übernahme eines Auszubildenden im Sommer 2026 (wird seit 2023 als Fachkraft für Abwassertechnik ausgebildet) und auf der Anpassung der Stellenbesetzungsanteile aufgrund Renteneintritt eines Mitarbeiters in 2026 (siehe Wasserversorgung).

Ein Auszubildender konnte für das Ausbildungsjahr 2026 gefunden werden.

Die Stellenzahl der Kommunalen Betriebe (nur tariflich Beschäftigte) erhöht sich damit um 0,51 Stellen.

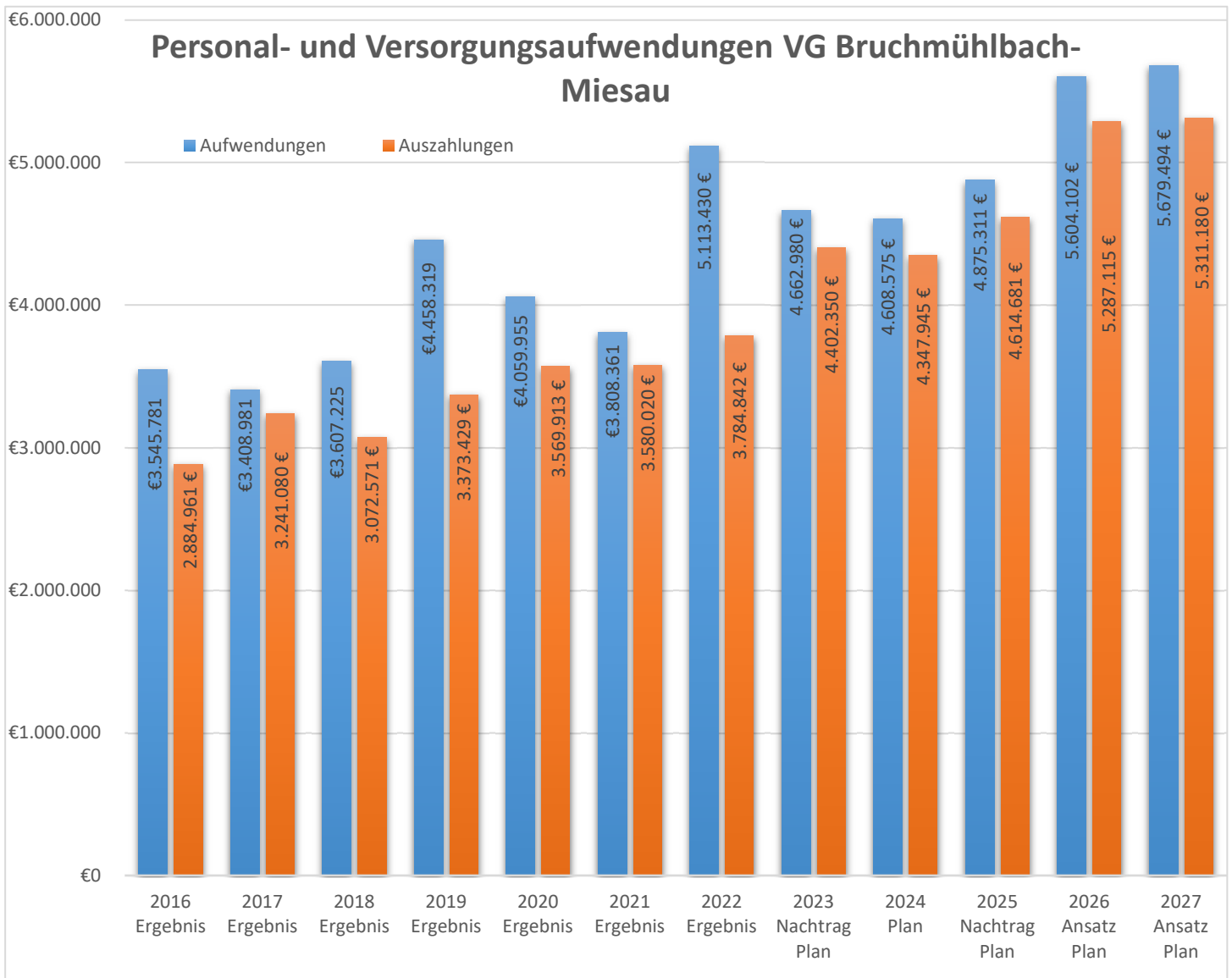
## **Stellenplan Teil C Zusammenfassung (A + B)**

Die Gesamtsumme der Beamten und Beschäftigten der Verbandsgemeinde erhöht sich in 2026 von 93,934 Stellen im 2025 um 4,646 Stellen auf 98,580 Stellen und in 2027 um 1 weitere Stelle auf 99,580 Stellen insgesamt.

Derzeit sind 2 Stellen (0,5 Stelle für Beamte und 1,5 Stellen für tariflich Beschäftigte) in der Verwaltung unbesetzt.

Zu erwähnen ist, dass nicht nur Probleme bei der Besetzung von Fachkraftstellen im Verwaltungsbereich bestehen, sondern auch im Reinigungs-, Hauswirtschafts- und Betreuungsbereich (Schulen), sodass im Einzelfall auf externe Dienstleistungsanbieter zurückgegriffen wurde und weiterhin werden muss.

Stand 27.04.2026



## 7. Ausblick

Für den mittelfristigen Planungszeitraum wird angenommen, dass eine Entspannung der Umlagebelastung nicht eintreten wird, weil die bestehenden Schuldendienstleistungen wegen erforderlicher Neuverschuldung nicht reduziert werden können. Unter anderem im Bereich des Brand- u. Katastrophenschutzes ist mit erheblichen, finanziellen Verpflichtungen zu rechnen. Aufgrund der gesetzlichen Pflicht zur Sicherstellung eines leistungsfähigen Feuerwesens sowie der regelmäßig (alle 5 Jahre) fortzuschreibenden Feuerwehrbedarfsplanung ergibt sich ein hoher Investitionsbedarf im Bereich der Beschaffung von Einsatzfahrzeugen. Bei einem durchschnittlichen Ansatz von rund 500.000 € je Feuerwehreinsatzfahrzeug, ist in den nächsten 5 Jahren mit einem Gesamtinvestitionsvolumen von rund € 2.800.000 zu rechnen. Dieser Bedarf wird zusätzlich durch einen bestehenden Investitionsstau ausgelöst, da der Fuhrpark der Feuerwehr in den vergangenen Jahren nicht durchgehend bedarfsgerecht und turnusmäßig erneuert wurde.

In einem gemeinsamen Appell von Wirtschaft und kommunalen Spitzenverbänden an die künftige Landesregierung wird ein Kurswechsel gefordert.

Auszug aus der Pressemitteilung „Kommunen und Wirtschaft fordern Kurswechsel für Rheinland-Pfalz:

Mainz/Rheinland-Pfalz, 13.04.2026

Industrie- und Handelskammern, Handwerkskammern sowie Städtetag, Landkreistag und Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz wenden sich gemeinsam mit einem eindringlichen Appell an die Landespolitik und die künftige Landesregierung. Wirtschaft und Kommunen schlagen damit geschlossen Alarm: Die finanzielle Handlungsfähigkeit der Kommunen ist an einem Tiefpunkt – und mit ihr gerät auch die Wettbewerbsfähigkeit der Standorte zunehmend unter Druck.

Steigende Standards, neue Aufgaben ohne ausreichende Finanzierung, zunehmende Bürokratie und eine unzureichende Finanzausstattung engen die kommunalen Handlungsspielräume immer weiter ein, machen die Initiatoren deutlich.

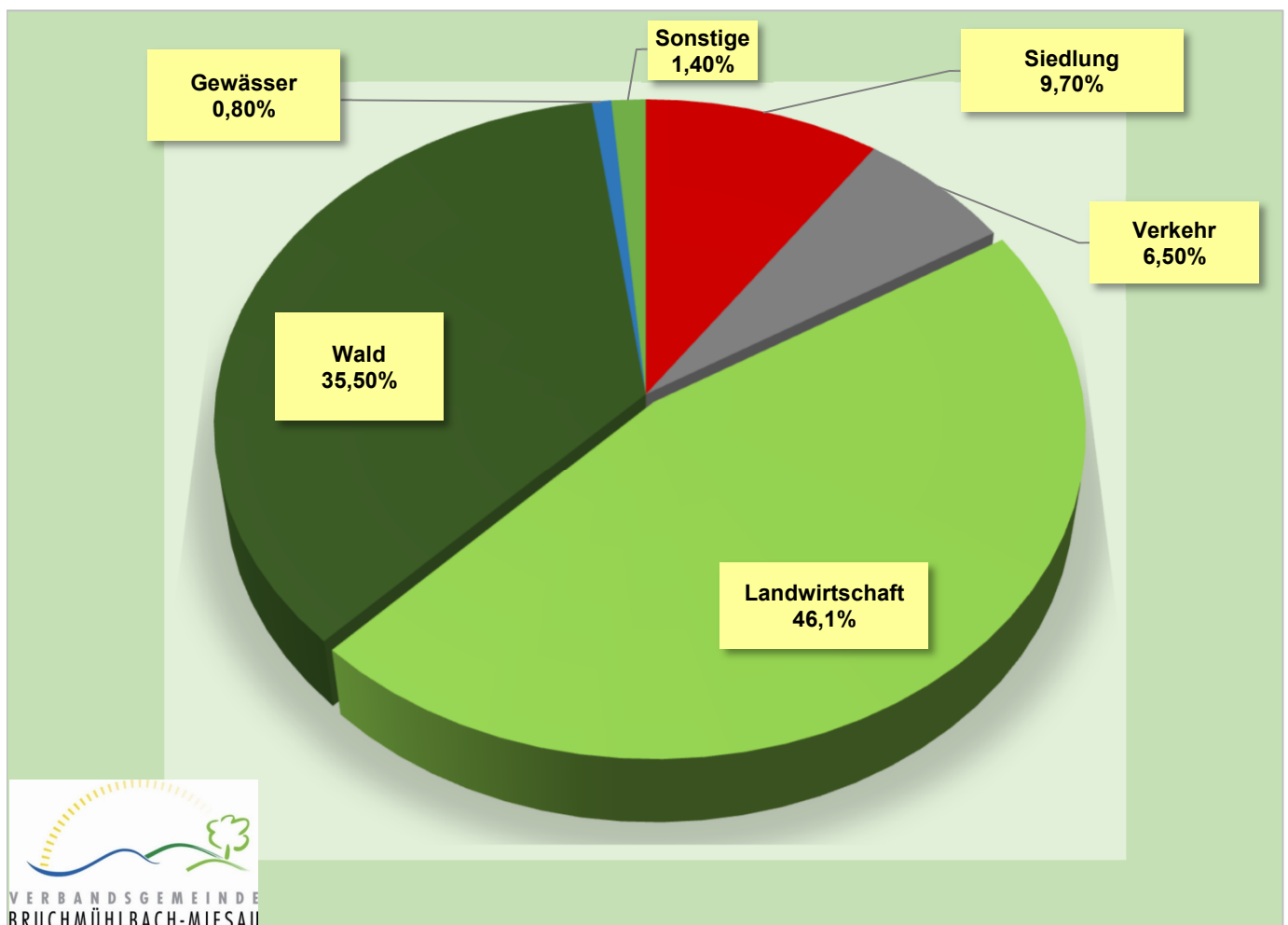
Vor diesem Hintergrund fordern Wirtschaft und Kommunen ein klares und dauerhaftes Bekenntnis des Landes zur Stärkung der kommunalen Selbstverwaltung. Zentrale Voraussetzung sei eine nachhaltige Verbesserung der Finanzausstattung. Aufgabenübertragungen müssen strikt nach dem Prinzip „Wer bestellt, der bezahlt“ erfolgen – vollständig, dauerhaft und auf Basis realistischer Kostenfolgen.

Zugleich machen die Partner deutlich: Finanzielle Entlastung allein reicht nicht aus. Notwendig sind Strukturreformen, Standardabbau, Entbürokratisierung sowie eine konsequente Verwaltungsmodernisierung und -digitalisierung. Ihre Forderung: Verfahren müssen einfacher, Entscheidungen schneller und Ressourcen effizienter genutzt werden – etwa durch stärkere interkommunale Zusammenarbeit, gebündelte Zuständigkeiten und die Nutzung erprobter digitaler Lösungen. Die Förderprogrammpraxis müsste darüber hinaus vereinfacht und die Vergabe kommunaler Aufträge erleichtert werden. Die künftige Landesregierung habe es in der Hand, die entscheidenden Stellschrauben zu drehen, um wirtschaftliche Impulse zu setzen, Standorte attraktiver zu machen, Investitionen anzuziehen und dem Ziel gleichwertiger Lebensverhältnisse näher zu kommen.

## Übersicht über die Gesamtfläche des Verbandsgemeindegebietes

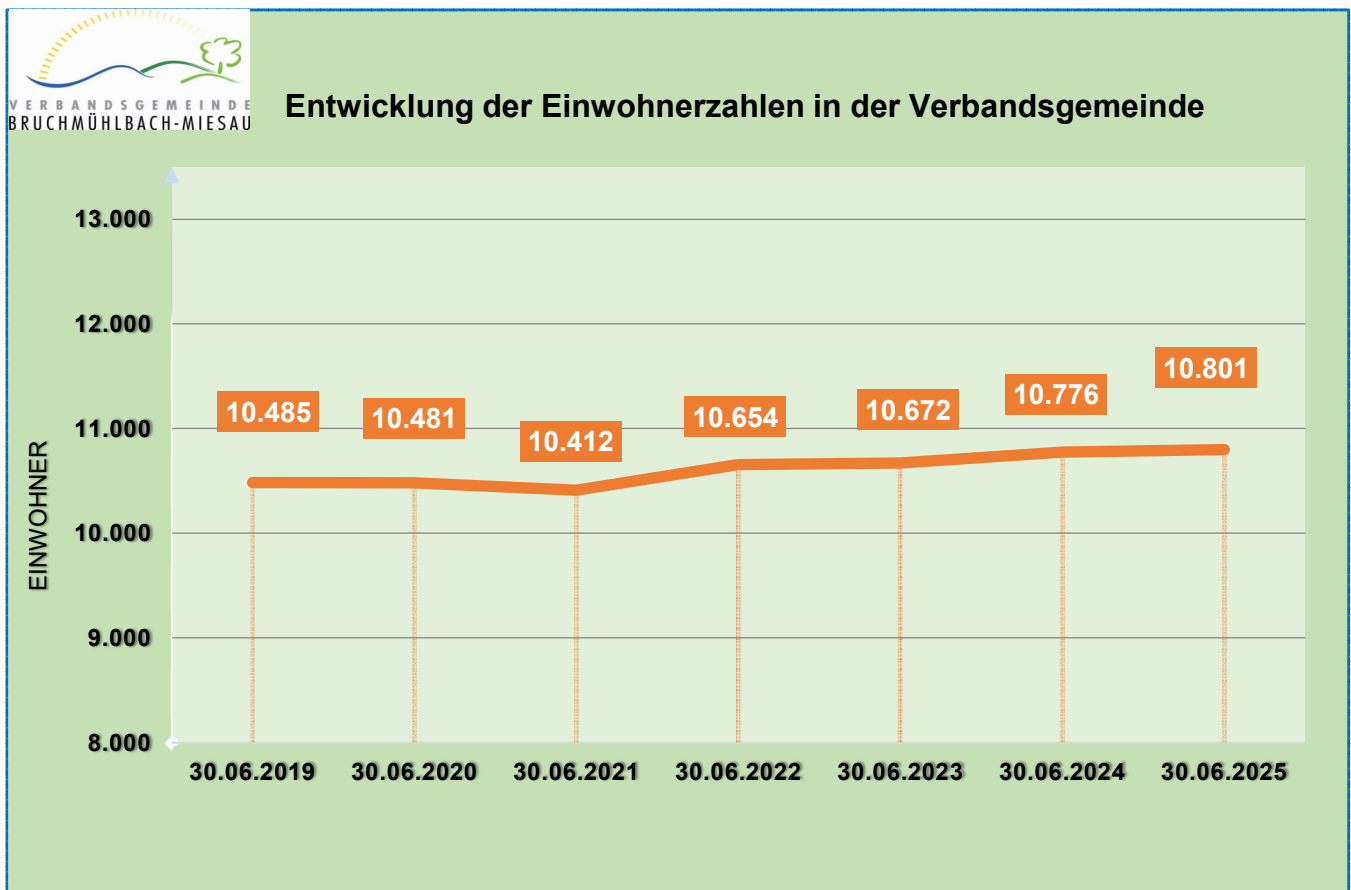
| Gemeinde / Stadt                        | Bodenfläche<br>insgesamt in<br>km <sup>2</sup> | davon in Prozent |             |                |              |             |             |
|---|--|------------------|-------------|----------------|--------------|-------------|-------------|
|   |  | Siedlung         | Verkehr     | Landwirtschaft | Wald         | Gewässer    | Sonstige    |
| Bruchmühlbach-<br>Miesau                | 26,85  | 15,4             | 7,8         | 35,0           | 38,7         | 1,3         | 1,8         |
| Martinshöhe                             | 10,93  | 6,9              | 5,7         | 67,2           | 18,9         | 0,4         | 0,9         |
| Gerhardsbrunn                           | 10,04  | 2,3              | 5,2         | 51,4           | 39,5         | 0,5         | 1,1         |
| Langwieden                              | 7,02   | 2,7              | 5,1         | 43,2           | 47,4         | 0,3         | 1,3         |
| Lamsborn                                | 4,73   | 9,7              | 6,1         | 53,9           | 29,2         | 0,4         | 0,7         |
| <b>VG<br/>Bruchmühlbach-<br/>Miesau</b> | <b>59,56</b>                                   | <b>9,7%</b>      | <b>6,5%</b> | <b>46,1%</b>   | <b>35,5%</b> | <b>0,8%</b> | <b>1,4%</b> |

Stand: 31.12.2024



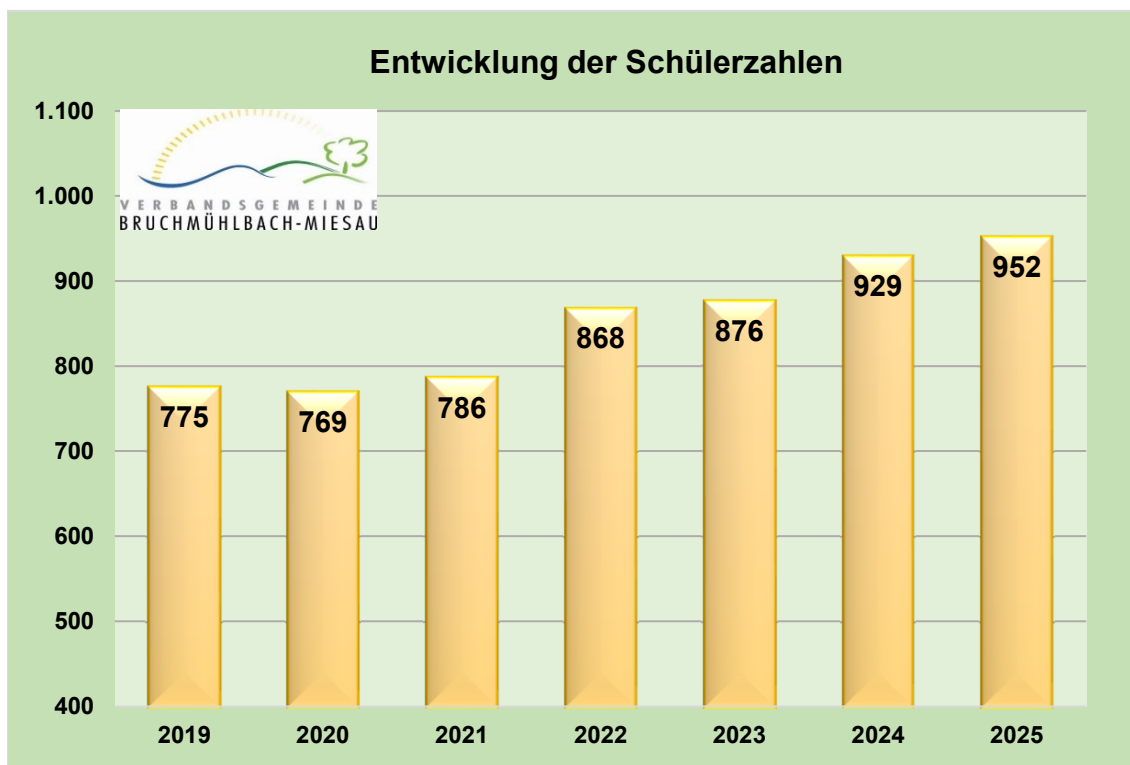
## Übersicht über die Entwicklung der Einwohnerzahlen der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

| Gemeinde / Stadt               | Stand              | Stand               | Stand                | Stand               | Stand              | Stand               | Stand              |
|--------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
|                                | 30.06.2019         | 30.06.2020          | 30.06.2021           | 30.06.2022          | 30.06.2023         | 30.06.2024          | 30.06.2025         |
| Bruchmühlbach-Miesau           | 7.793              | 7.817               | 7.798                | 8.018               | 8.077              | 8.189               | 8.267              |
| Martinshöhe                    | 1.523              | 1.516               | 1.479                | 1.474               | 1.447              | 1.417               | 1.380              |
| Gerhardsbrunn                  | 172                | 166                 | 165                  | 163                 | 165                | 166                 | 158                |
| Langwieden                     | 270                | 272                 | 266                  | 279                 | 274                | 281                 | 277                |
| Lamsborn                       | 727                | 710                 | 704                  | 720                 | 709                | 723                 | 719                |
| <b>Summe:</b>                  | <b>10.485</b>      | <b>10.481</b>       | <b>10.412</b>        | <b>10.654</b>       | <b>10.672</b>      | <b>10.776</b>       | <b>10.801</b>      |
| <b>Veränderung zum Vorjahr</b> | <b>18</b><br>0,17% | <b>-4</b><br>-0,04% | <b>-69</b><br>-0,66% | <b>242</b><br>2,32% | <b>18</b><br>0,17% | <b>104</b><br>0,97% | <b>25</b><br>0,23% |



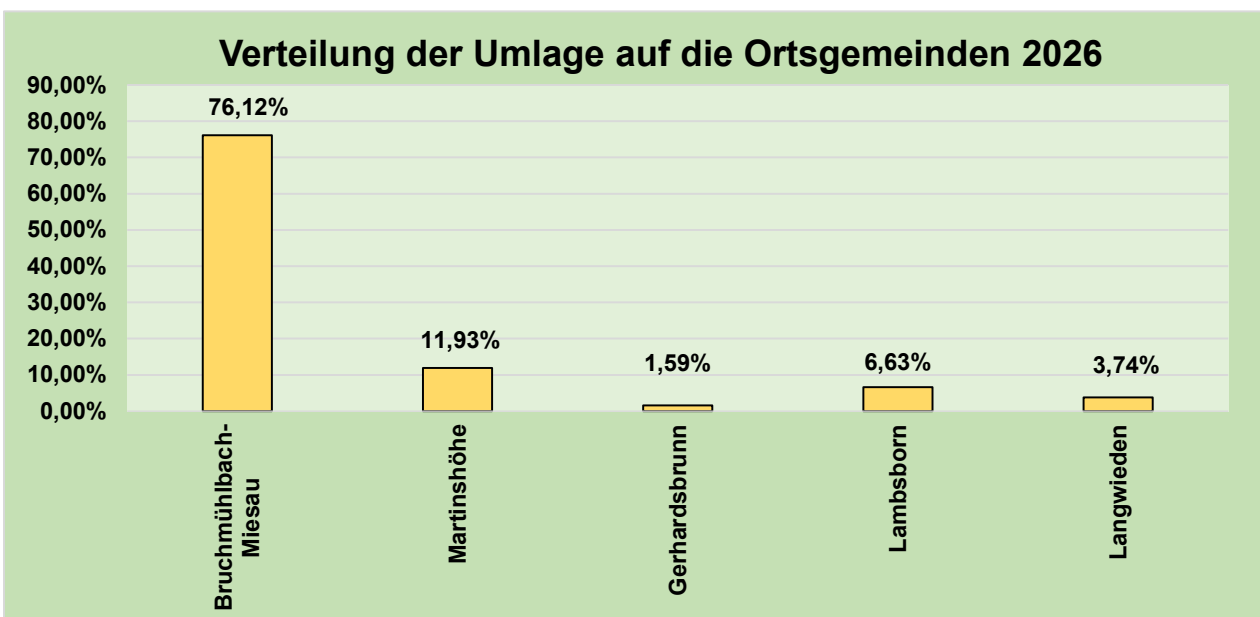
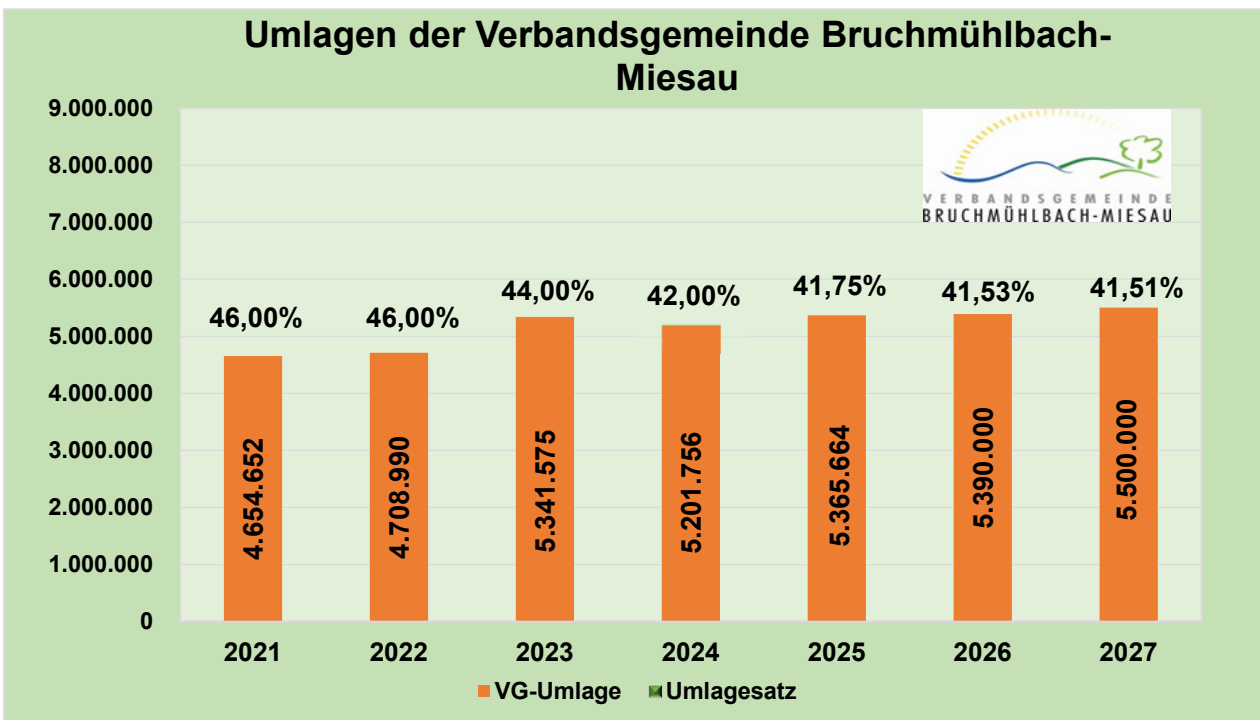
**Übersicht über die  
Entwicklung der Schülerzahlen der Verbandsgemeinde**

|               |      | Einwohnerzahl zum<br>30.06.<br>Vorjahr<br>(Personen mit<br>1. Wohnsitz) | Schülerzahlen der<br>Grundschulen in der<br>Verbandsgemeinde<br>und der Realschule plus |
|---------------|------|---|---|
|               |      |   | Schüler   |
| Haushaltsjahr | 2019 | 10.485  | 775   |
| Haushaltsjahr | 2020 | 10.481  | 769   |
| Haushaltsjahr | 2021 | 10.412  | 786   |
| Haushaltsjahr | 2022 | 10.654  | 868   |
| Haushaltsjahr | 2023 | 10.672  | 876   |
| Haushaltsjahr | 2024 | 10.776  | 929   |
| Haushaltsjahr | 2025 | 10.801  | 952   |



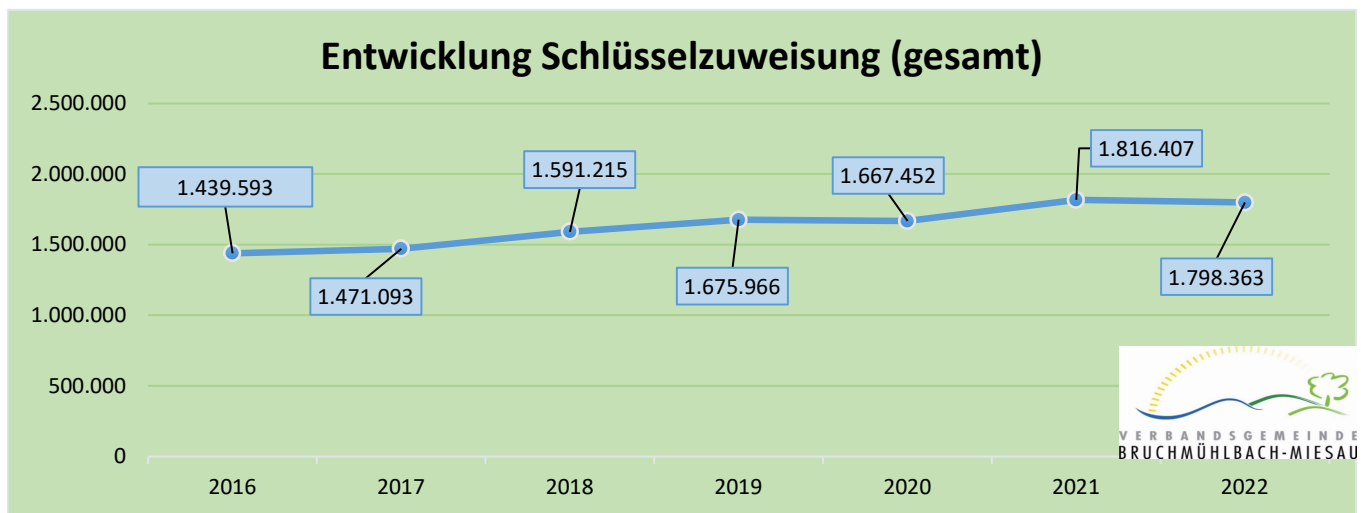
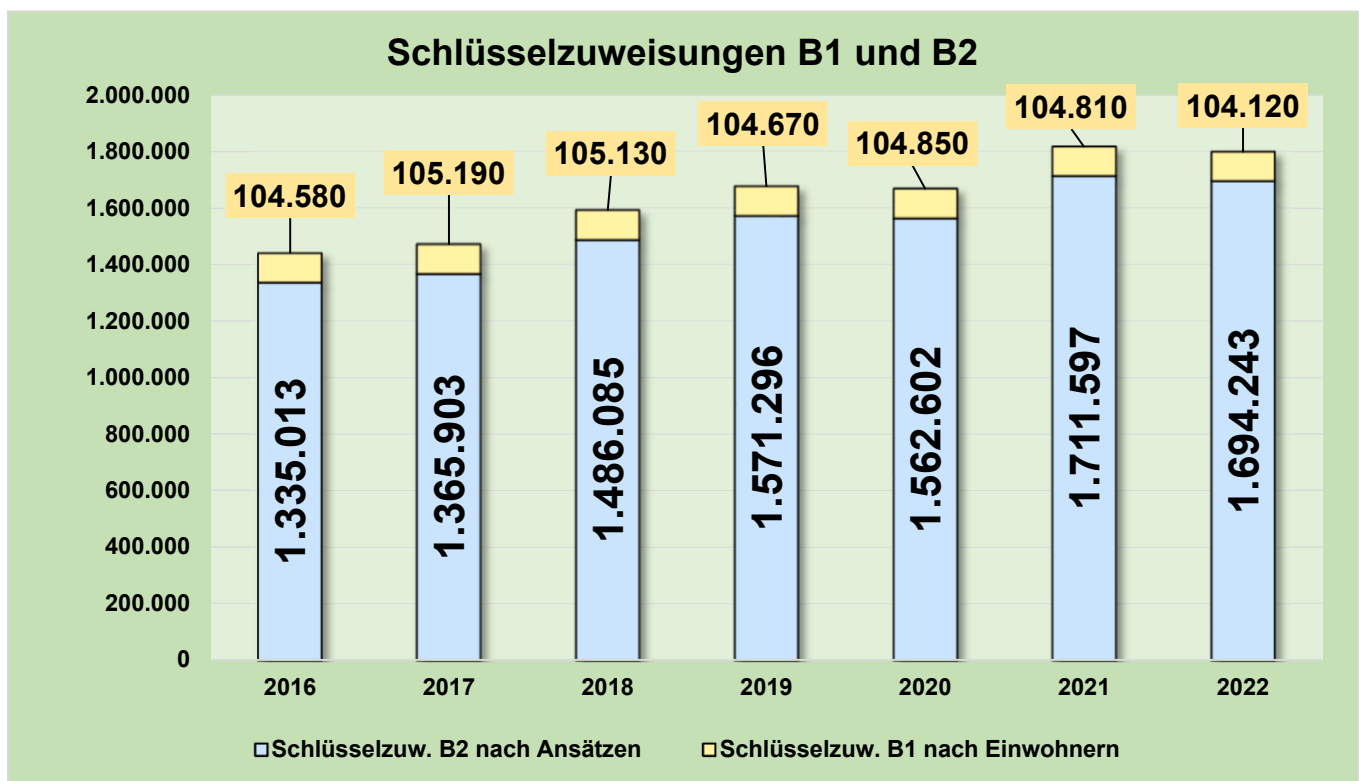
**Übersicht über die  
Entwicklung der Umlage der VG Bruchmühlbach-Miesau**  
(alle Wertangaben in EUR)

| HH-Jahr | Grundlagen | VG-Umlage |           | Veränderung zum Vorjahr |            |
|---------|------------|-----------|-----------|-------------------------|------------|
|         |            | v.H.      | Euro      | Grundlagen              | VG-Umlage  |
| 2021    | 10.118.808 | 46,00%    | 4.654.652 | ↑ 408.693               | ↑ 187.999  |
| 2022    | 10.236.934 | 46,00%    | 4.708.990 | ↑ 118.126               | ↑ 54.338   |
| 2023    | 12.139.943 | 44,00%    | 5.341.575 | ↑ 1.903.009             | ↑ 632.585  |
| 2024    | 12.385.133 | 42,00%    | 5.201.756 | ↑ 245.190               | ↓ -139.819 |
| 2025    | 12.851.889 | 41,75%    | 5.365.664 | ↑ 466.756               | ↑ 163.908  |
| 2026    | 12.979.695 | 41,53%    | 5.390.000 | ↑ 127.806               | ↑ 24.337   |
| 2027    | 13.250.000 | 41,51%    | 5.500.000 | ↑ 270.305               | ↑ 110.000  |



**Übersicht**  
**Entwicklung der Schlüsselzuweisungen B**  
**bis Haushaltsjahr 2022**  
 (alle Wertangaben in EUR)

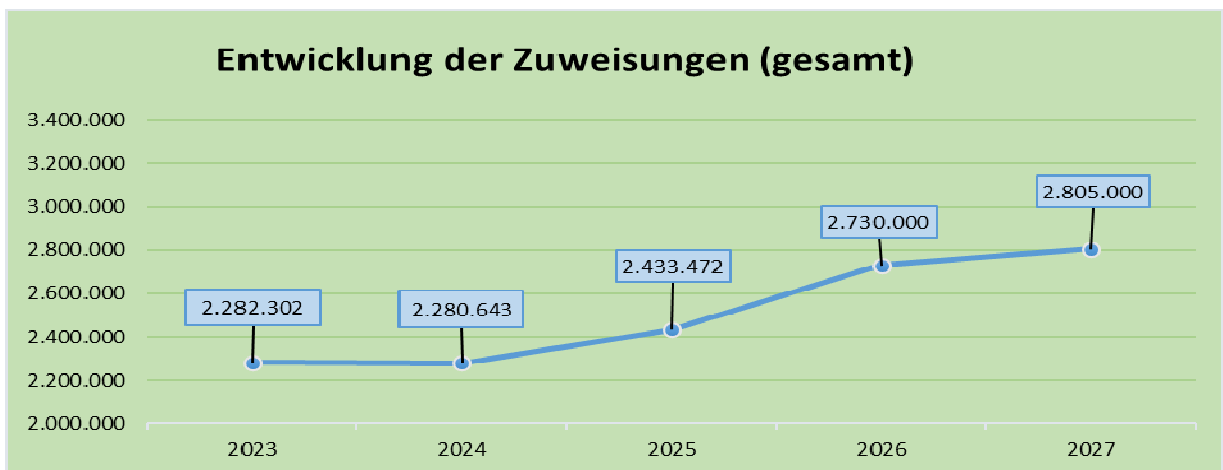
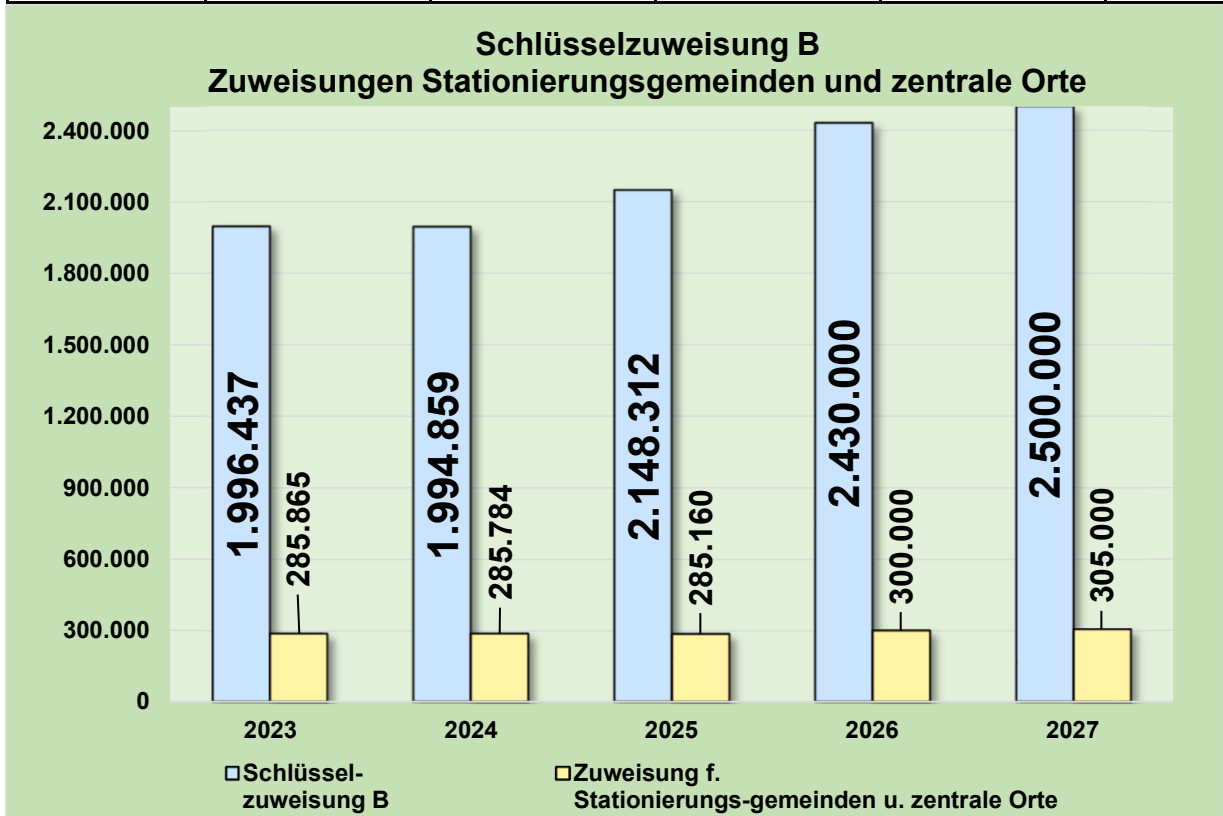
| HH-Jahr | Schlüsselzuweisungen |                   |                   | Veränderung zum Vorjahr | Investitions-Schlüsselzuw | Veränderung zum Vorjahr |
|---------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
|         | B 1 nach Einw.       | B 2 nach Ansätzen | B1 + B2 insgesamt |                         |                           |                         |
| 2016    | 104.580              | 1.335.013         | 1.439.593         | 205.434                 | 49.287                    | -126                    |
| 2017    | 105.190              | 1.365.903         | 1.471.093         | 31.500                  | 47.060                    | -2.227                  |
| 2018    | 105.130              | 1.486.085         | 1.591.215         | 120.122                 | 47.572                    | 512                     |
| 2019    | 104.670              | 1.571.296         | 1.675.966         | 84.751                  | 44.659                    | -2.913                  |
| 2020    | 104.850              | 1.562.602         | 1.667.452         | -8.514                  | 44.746                    | 87                      |
| 2021    | 104.810              | 1.711.597         | 1.816.407         | 148.955                 | 44.583                    | -163                    |
| 2022    | 104.120              | 1.694.243         | 1.798.363         | -18.044                 | 55.176                    | 10.593                  |





**Übersicht**  
**Entwicklung der Zuweisungen nach dem L FAG**  
**ab Haushaltsjahr 2023**  
 (alle Wertangaben in EUR)

| HH-Jahr | Schlüsselzuweisung B | Zuweisung f. Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte | Zuweisungen Gesamt | Veränderung zum Vorjahr |      |
|---------|----------------------|---|--------------------|-------------------------|------|
| 2023    | 1.996.437            | 285.865   | 2.282.302          | 0                       | Ist  |
| 2024    | 1.994.859            | 285.784   | 2.280.643          | -1.659                  | Ist  |
| 2025    | 2.148.312            | 285.160   | 2.433.472          | 152.829                 | Ist  |
| 2026    | 2.430.000            | 300.000   | 2.730.000          | 296.528                 | Plan |
| 2027    | 2.500.000            | 305.000   | 2.805.000          | 75.000                  | Plan |



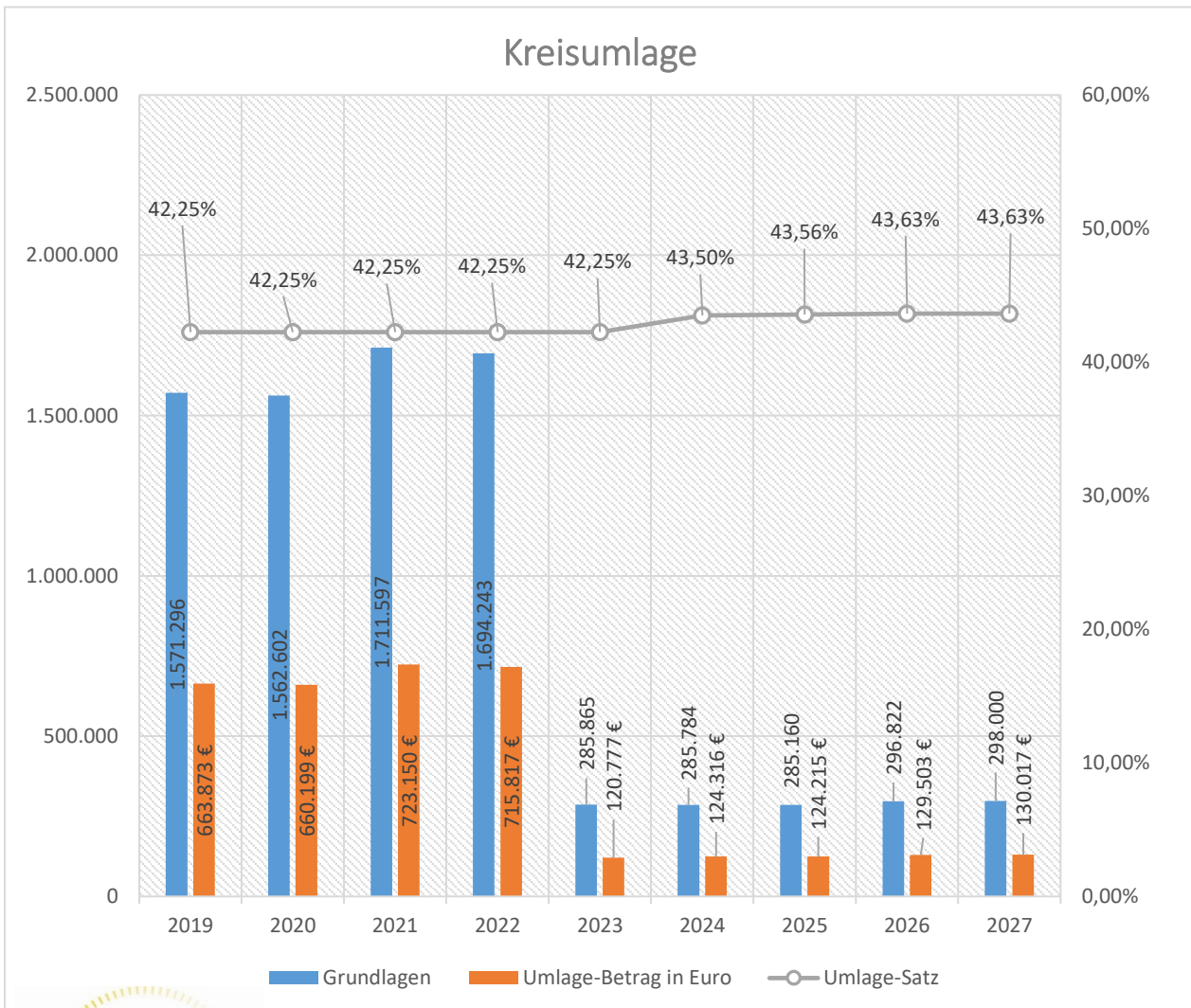
## Übersicht

### Entwicklung der Umlage des Landkreises Kaiserslautern

(alle Wertangaben in EUR)

| HH-Jahr | Grundlagen | Umlage-Satz | Umlage-Betrag in Euro | Veränderung zum Vorjahr |
|---------|------------|-------------|-----------------------|-------------------------|
| 2019    | 1.571.296  | 42,25%      | 663.873 €             | 36.003                  |
| 2020    | 1.562.602  | 42,25%      | 660.199 €             | -3.674                  |
| 2021    | 1.711.597  | 42,25%      | 723.150 €             | 62.951                  |
| 2022    | 1.694.243  | 42,25%      | 715.817 €             | -7.333                  |
| 2023    | 285.865    | 42,25%      | 120.777 €             | -595.040                |
| 2024    | 285.784    | 43,50%      | 124.316 €             | 3.539                   |
| 2025    | 285.160    | 43,56%      | 124.215 €             | -101                    |
| 2026    | 296.822    | 43,63%      | 129.503 €             | 5.288                   |
| 2027    | 298.000    | 43,63%      | 130.017 €             | 514                     |

2026-2027 handelt es sich um vorläufige Planzahlen. Der Umlagesatz für 2026 in Höhe von 43,63 % wurde vom Kreistag bereits beschlossen.

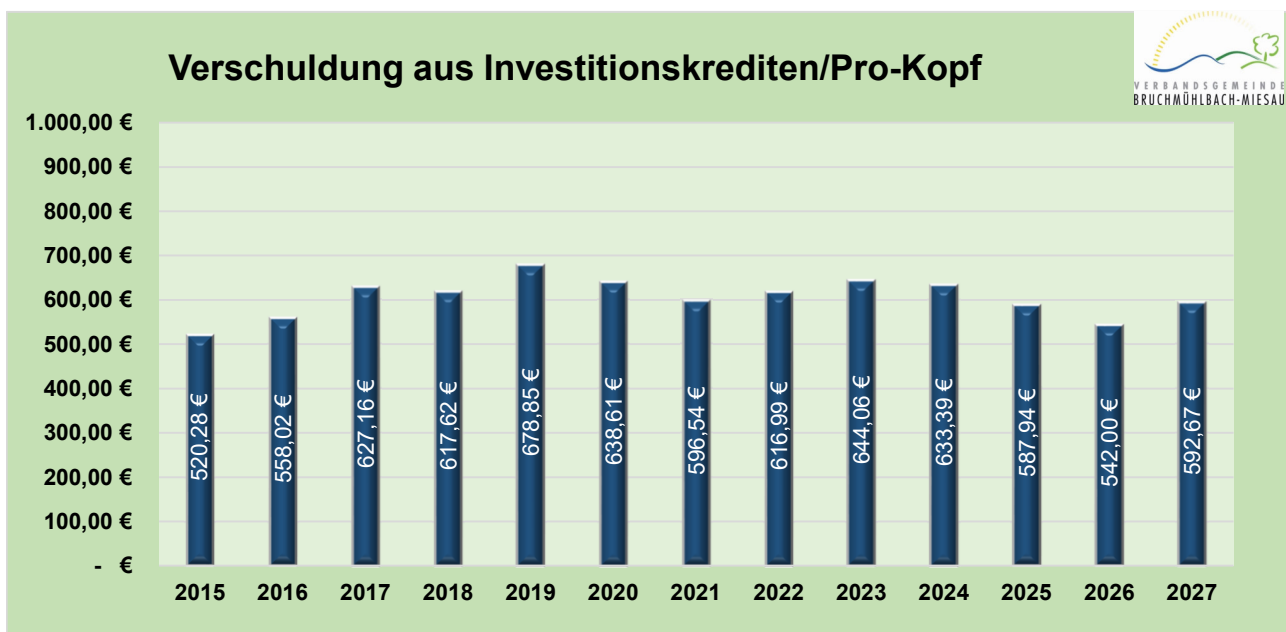


## Übersicht über die Entwicklung der Verschuldung der VG Bruchmühlbach-Miesau aus Investitionsdarlehen

(alle Wertangaben in EUR)

| Jahr | am 01.01.<br>des Jahres | Zugänge<br>(Aufnahme) | Abgänge<br>(Tilgung) | am 31.12. des<br>Jahres | Einw. (HWS)<br>am 31.12. | Pro-Kopf |
|------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|----------|
| 2015 | 5.404.927,23            | 528.000,00            | 480.938,33           | 5.451.988,90            | 10.479                   | 520,28 € |
| 2016 | 5.451.988,90            | 1.000.000,00          | 588.330,54           | 5.863.658,36            | 10.508                   | 558,02 € |
| 2017 | 5.863.658,36            | 1.433.550,00          | 715.826,94           | 6.581.381,42            | 10.494                   | 627,16 € |
| 2018 | 6.581.381,42            | 636.000,00            | 738.595,90           | 6.478.785,52            | 10.490                   | 617,62 € |
| 2019 | 6.478.785,52            | 3.391.895,03          | 2.760.369,99         | 7.110.310,56            | 10.474                   | 678,85 € |
| 2020 | 7.110.310,56            | 1.518.023,79          | 1.975.935,69         | 6.652.398,66            | 10.417                   | 638,61 € |
| 2021 | 6.652.398,66            | 100.000,00            | 556.131,10           | 6.196.267,56            | 10.387                   | 596,54 € |
| 2022 | 6.196.267,56            | 880.000,00            | 541.737,97           | 6.534.529,59            | 10.591                   | 616,99 € |
| 2023 | 6.534.529,59            | 957.000,00            | 582.697,11           | 6.908.832,48            | 10.727                   | 644,06 € |
| 2024 | 6.908.832,48            | 526.000,00            | 594.880,02           | 6.839.952,46            | 10.799                   | 633,39 € |
| 2025 | 6.839.952,46            | 128.400,00            | 559.259,08           | 6.409.093,38            | 10.901                   | 587,94 € |
| 2026 | 6.409.093,38            | 0,00                  | 500.704,00           | 5.908.389,38            | 10.901                   | 542,00 € |
| 2027 | 5.908.389,38            | 982.073,00            | 429.781,00           | 6.460.681,38            | 10.901                   | 592,67 € |

Für die Abwicklung der Investitionsmaßnahmen des Jahres 2025 ist im Haushaltsjahr 2026 keine Aufnahme eines Investitionskredites erforderlich. Für die Abwicklung der Investitionsmaßnahmen des Jahres 2026 sind Investitionskredite i. H. v. 982.073,00 €, die erst in 2027 aufgenommen werden, geplant.



**Übersicht**  
**Schuldendienst aus Investitionsdarlehen**  
 (alle Wertangaben in Euro)

| HH-Jahr | Zinsen     | Tilgung      | Annuität     |
|---------|------------|--------------|--------------|
| 2018    | 172.159,30 | 738.595,90   | 910.755,20   |
| 2019    | 153.046,62 | 2.760.369,99 | 2.913.416,61 |
| 2020    | 72.795,51  | 1.975.935,69 | 2.048.731,20 |
| 2021    | 50.132,61  | 556.131,10   | 606.263,71   |
| 2022    | 52.244,23  | 541.737,97   | 593.982,20   |
| 2023    | 76.947,48  | 582.697,11   | 659.644,59   |
| 2024    | 84.487,56  | 594.880,02   | 679.367,58   |
| 2025    | 87.514,29  | 559.259,08   | 646.773,37   |
| 2026    | 126.486,00 | 500.704,00   | 627.190,00   |
| 2027    | 183.530,00 | 429.781,00   | 613.311,00   |



**Schuldendienst aus Investitionsdarlehen**



# **Ergebnishaushalt – Gesamt mit allen Konten**

# Ergebnishaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Ergebnishaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
| E1       | Steuern und ähnliche Abgaben  | 48.155,38                         | 46.000,00   | 50.000,00                   | 50.000,00                              | 50.000,00                                      | 50.000,00                                      |
|          | 403100   Vergnügungssteuer  | 48.155,38                         | 46.000,00   | 50.000,00                   | 50.000,00                              | 50.000,00                                      | 50.000,00                                      |
| E2       | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  | 8.875.485,29                      | 8.268.709,00                                      | 8.883.290,00                | 9.039.791,00                           | 8.844.819,00                                   | 8.764.754,00                                   |
|          | 411121   Schlüsselzuweisung B   | 1.994.859,00                      | 2.160.700,00                                      | 2.430.000,00                | 2.500.000,00                           | 2.500.000,00                                   | 2.500.000,00                                   |
|          | 411300   Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte  | 285.784,00                        | 284.900,00  | 300.000,00                  | 305.000,00                             | 310.000,00                                     | 315.000,00                                     |
|          | 412101   Zuweisung aus dem Ausgleichsstock vom Land   | 730,00                            |   |                             |  |  |  |
|          | 413201   Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land   | 11.341,00                         |   | 6.200,00                    | 6.200,00                               | 6.200,00                                       | 6.200,00                                       |
|          | 413300   Unterstützungsleistung Flüchtlinge und Asylbegehrende  | 136.382,79                        |   | 10.500,00                   |  |  |  |
|          | 414410   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund   | 3.207,05                          | 100.000,00  | 55.638,00                   | 69.883,00                              | 74.432,00                                      | 32.045,00                                      |
|          | 414420   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land   | 169.878,95                        | 98.200,00   | 145.466,00                  | 143.740,00                             | 98.050,00                                      | 98.050,00                                      |
|          | 414421   Zuweisungen nach dem Ganztagsförderungsgesetz - GaFöG  |                                   | 29.050,00   | 29.750,00                   |  |  |  |
|          | 414423   Zuweisungen für den Brandschutz ( Förderweg 1 )  |                                   |   | 27.425,00                   | 27.425,00                              | 27.425,00                                      | 27.425,00                                      |
|          | 414424   Landesförderung im Rahmen IKZ-Projekt Cybersicherheit  |                                   |   | 160.720,00                  | 160.720,00                             |  |  |
|          | 414425   Zuwendung Startchancen-Programm (SCP) - Säulen II+III  |                                   |   | 72.048,00                   | 72.048,00                              | 74.048,00                                      | 74.048,00                                      |
|          | 414429   Zuweisungen für Förderbeträge  | 5.449,17                          | 6.120,00  | 5.200,00                    | 5.100,00                               | 5.100,00                                       | 5.100,00                                       |
|          | 414430   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden                              | 2.711,33                          | 2.000,00  | 3.300,00                    | 3.300,00                               | 3.300,00                                       | 3.300,00                                       |
|          | 414460   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sparkassen   | 1.250,00                          |   | 1.250,00                    | 1.250,00                               | 1.250,00                                       | 1.250,00                                       |
|          | 414590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich                                   |                                   | 1.000,00  | 1.000,00                    | 1.000,00                               | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|          | 415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen   |                                   | 178.009,00  | 202.293,00                  | 201.625,00                             | 201.514,00                                     | 201.336,00                                     |
|          | 416200   Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 5.201.756,00                      | 5.364.880,00                                      | 5.390.000,00                | 5.500.000,00                           | 5.500.000,00                                   | 5.500.000,00                                   |
|          | 418400   Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 43.379,00                         | 43.850,00   | 42.500,00                   | 42.500,00                              | 42.500,00                                      |  |
|          | 418421   Schuldendiensthilfen vom Land  | 1.018.757,00                      |   |                             |  |  |  |
| E3       | Erträge der sozialen Sicherung  | 672.352,57                        | 600.000,00  | 700.000,00                  | 700.000,00                             | 700.000,00                                     | 700.000,00                                     |
|          | 421140   Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung | 661.621,54                        | 600.000,00  | 700.000,00                  | 700.000,00                             | 700.000,00                                     | 700.000,00                                     |
|          | 423920   Kostenbeteiligung und -erstattung von Landkreisen  | 1.202,00                          |   |                             |  |  |  |
|          | 426130   Leistungsbeteiligung nach dem SGB II (für Einliederungsleistungen)   | 9.529,03                          |   |                             |  |  |  |
| E4       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 178.818,80                        | 185.100,00  | 202.200,00                  | 198.700,00                             | 193.700,00                                     | 193.700,00                                     |
|          | 431100   Passgebühren   | 70.811,60                         | 75.000,00   | 70.000,00                   | 70.000,00                              | 70.000,00                                      | 70.000,00                                      |
|          | 431200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)                     | 74.561,21                         | 63.800,00   | 80.400,00                   | 76.900,00                              | 71.900,00                                      | 71.900,00                                      |
|          | 431201   Verwaltungsgebühren Lagepläne  | 693,33                            | 800,00  | 800,00                      | 800,00                                 | 800,00   | 800,00   |
|          | 431900   Sonstige Verwaltungsgebühren   |                                   |   | 500,00                      | 500,00                                 | 500,00   | 500,00   |

# Ergebnishaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnishaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|          | 431901   Entgelte für die Beibehaltung öffentlich-rechtlicher Forderungen   |                                   |   | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 432100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen         | 10.300,50                         | 10.500,00   | 10.500,00                   | 10.500,00                              | 10.500,00                                      | 10.500,00                                      |
|          | 432101   Öffentlich-rechtliche Entgelte für Einsätze der Feuerwehr  | 22.452,16                         | 35.000,00   | 35.000,00                   | 35.000,00                              | 35.000,00                                      | 35.000,00                                      |
| E5       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 300.095,97                        | 319.780,00  | 420.620,00                  | 420.650,00                             | 390.650,00                                     | 390.650,00                                     |
|          | 441100   Erträge aus Verkäufen  |                                   | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 441101   Erträge aus Kaffeeverkauf (Personal)   | 3.760,08                          | 3.600,00  | 3.600,00                    | 3.600,00                               | 3.600,00                                       | 3.600,00                                       |
|          | 441200   Mieten und Pachten   | 14.842,81                         | 15.430,00   | 15.420,00                   | 15.450,00                              | 15.450,00                                      | 15.450,00                                      |
|          | 441400   Beteiligung Essenskosten   | 75.366,02                         | 94.000,00   | 120.000,00                  | 120.000,00                             | 120.000,00                                     | 120.000,00                                     |
|          | 441600   Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen                           | 177.227,86                        | 181.150,00  | 250.500,00                  | 250.500,00                             | 220.500,00                                     | 220.500,00                                     |
|          | 441700   Beteiligungen Schülerbetreuung   | 23.075,90                         | 24.000,00   | 24.000,00                   | 24.000,00                              | 24.000,00                                      | 24.000,00                                      |
|          | 441900   Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.343,57                          | 1.500,00  | 1.500,00                    | 1.500,00                               | 1.500,00                                       | 1.500,00                                       |
|          | 441901   Erträge aus Werbeanzeigen  | 4.479,73                          |   | 5.500,00                    | 5.500,00                               | 5.500,00                                       | 5.500,00                                       |
| E6       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 337.794,82                        | 364.590,00  | 383.616,00                  | 492.940,00                             | 495.020,00                                     | 508.020,00                                     |
|          | 442310   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben   | 2.617,93                          | 203.050,00  | 205.580,00                  | 205.580,00                             | 205.580,00                                     | 205.580,00                                     |
|          | 442311   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben - Heizkostenanteil, etc.                              |                                   | 11.000,00   |                             |  |  |  |
|          | 442312   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben - Anteil Portokosten                                  | 3.783,31                          | 6.000,00  | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 442390   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sondervermögen   | 20.359,00                         |   |                             |  |  |  |
|          | 442410   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Bund   | 5.432,00                          |   |                             |  |  |  |
|          | 442420   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land   | 9.403,90                          | 14.750,00   | 12.420,00                   | 6.420,00                               | 6.420,00                                       | 16.420,00                                      |
|          | 442430   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                      | 255.565,34                        | 93.000,00   | 118.176,00                  | 242.500,00                             | 245.500,00                                     | 248.500,00                                     |
|          | 442480   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                              | 850,83                            |   |                             |  |  |  |
|          | 442490   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                       | 2.130,00                          | 22.070,00   | 30.070,00                   | 21.070,00                              | 21.070,00                                      | 21.070,00                                      |
|          | 442501   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen   | 251,43                            | 1.020,00  | 1.220,00                    | 1.220,00                               | 300,00   | 300,00   |
|          | 442590   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich   | 691,71                            | 1.050,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 442900   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen   | 36.709,37                         | 12.650,00   | 11.050,00                   | 11.050,00                              | 11.050,00                                      | 11.050,00                                      |
| E7       | Sonstige laufende Erträge   | 191.013,31                        | 193.500,00  | 418.835,00                  | 227.148,00                             | 227.148,00                                     | 227.148,00                                     |
|          | 461130   Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 Euro | 7.438,73                          |   |                             |  |  |  |
|          | 462000   Weitere sonstige ordentliche Erträge (Spenden)   |                                   |   | 4.073,00                    | 4.000,00                               | 4.000,00                                       | 4.000,00                                       |
|          | 462120   Ordnungsrechtliche Erträge für den fließenden Verkehr (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)                  | 93.601,04                         | 120.000,00  | 100.000,00                  | 100.000,00                             | 100.000,00                                     | 100.000,00                                     |

# Ergebnishaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr.  | Ergebnishaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|-----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|           |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|           | 462130   Ordnungsrechtliche Erträge für sonstige Ordnungswidrigkeiten (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) | 2.385,00                          | 2.000,00  | 3.000,00                    | 3.000,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|           | 462200   Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.   | 55.050,62                         | 50.000,00   | 80.000,00                   | 80.000,00                              | 80.000,00                                      | 80.000,00                                      |
|           | 462700   Versicherungserstattungen  | 23.564,79                         |   |                             |  |  |  |
|           | 462900   Sonstige laufende Erträge  | 5.945,00                          |   |                             |  |  |  |
|           | 462901   Sonstige laufende Erträge - Spende WLAN Freibad  | 3.026,79                          |   |                             |  |  |  |
|           | 462902   Weitere sonstige ordentliche Erträge - Abfindungszahlung Dienstherrenwechsel                     |                                   |   | 130.221,00                  |  |  |  |
|           | 466110   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen                                 | 1,34                              |   | 15.100,00                   | 7.600,00                               | 7.600,00                                       | 7.600,00                                       |
|           | 466120   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten   |                                   |   | 86.441,00                   |  |  |  |
|           | 466140   Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen   |                                   | 21.500,00   |                             | 32.548,00                              | 32.548,00                                      | 32.548,00                                      |
| <b>E8</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>10.603.716,14</b>              | <b>9.977.679,00</b>                               | <b>11.058.561,00</b>        | <b>11.129.229,00</b>                   | <b>10.901.337,00</b>                           | <b>10.834.272,00</b>                           |
| E9        | Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 4.085.072,66                      | 4.875.311,00                                      | 5.604.102,00                | 5.679.494,00                           | 6.083.310,00                                   | 6.094.810,00                                   |
|           | 501200   Beigeordnete   | 4.370,70                          | 9.500,00  | 6.150,00                    | 6.250,00                               | 6.250,00                                       | 6.250,00                                       |
|           | 501400   Rats- und Ausschussmitglieder  | 10.256,00                         | 10.000,00   | 11.000,00                   | 11.000,00                              | 11.000,00                                      | 11.000,00                                      |
|           | 501900   Sonstige (Aufwandsentschädigung f. ehrenamtlich Tätige)  | 54.993,20                         | 60.750,00   | 54.900,00                   | 51.950,00                              | 51.950,00                                      | 63.450,00                                      |
|           | 501901   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Einsatzgeld Feuerwehrangehörige)                           |                                   |   | 41.000,00                   | 41.000,00                              | 41.000,00                                      | 41.000,00                                      |
|           | 502110   Dienstbezüge   | 540.077,75                        | 610.900,00  | 658.810,00                  | 625.690,00                             | 638.890,00                                     | 638.890,00                                     |
|           | 502190   Sonstige (Vorschüsse)  | - 1.851,15                        |   |                             |  |  |  |
|           | 502210   Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                                      | 2.436.023,84                      | 2.709.650,00                                      | 3.076.340,00                | 3.124.030,00                           | 3.419.350,00                                   | 3.419.350,00                                   |
|           | 502220   Leistungszulagen   | 39.689,00                         | 41.395,00   | 41.820,00                   | 42.630,00                              | 49.800,00                                      | 49.800,00                                      |
|           | 502910   Vergütungen Sonstige   | - 2.805,42                        | 25.090,00   | 1.860,00                    | 1.860,00                               | 1.940,00                                       | 1.940,00                                       |
|           | 503100   Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 254.917,75                        | 260.910,00  | 496.360,00                  | 496.660,00                             | 496.660,00                                     | 496.660,00                                     |
|           | 503200   Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer   | 186.045,00                        | 216.560,00  | 220.540,00                  | 218.350,00                             | 247.840,00                                     | 247.840,00                                     |
|           | 503900   Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige   |                                   | 760,00  | 580,00                      | 580,00                                 | 580,00   | 580,00   |
|           | 504200   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer  | 521.311,40                        | 577.910,00  | 667.320,00                  | 680.660,00                             | 757.450,00                                     | 757.450,00                                     |
|           | 504900   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige  | 3.572,35                          | 5.990,00  | 4.200,00                    | 4.270,00                               | 4.380,00                                       | 4.380,00                                       |
|           | 506290   Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)  | 1.827,79                          | 2.730,00  | 1.850,00                    | 1.860,00                               | 1.830,00                                       | 1.830,00                                       |
|           | 507110   Pensionsrückstellungen für Beamte  |                                   | 254.630,00  | 316.987,00                  | 368.314,00                             | 350.000,00                                     | 350.000,00                                     |
|           | 509000   Pauschalierte Lohnsteuer   | 11.732,24                         | 10.536,00   | 4.385,00                    | 4.390,00                               | 4.390,00                                       | 4.390,00                                       |
|           | 511100   Versorgungsaufwendungen  | 24.912,21                         |   |                             |  |  |  |
|           | 514100   Unterstützungsleistungen und dergl. Beamte   |                                   | 72.000,00   |                             |  |  |  |
|           | 515100   Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (Beamte)                          |                                   | 6.000,00  |                             |  |  |  |
| E10       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 2.386.452,37                      | 2.228.780,00                                      | 2.259.353,00                | 2.159.360,00                           | 2.201.114,00                                   | 2.155.486,00                                   |

# Ergebnishaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnishaushalt   | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |  | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|          | 522110   Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)                                       | 348.362,80                        | 259.000,00  | 294.690,00                  | 306.310,00                             | 313.500,00                                     | 313.500,00                                     |
|          | 522120   Wasser/Abwasser   | 29.558,07                         | 44.000,00   | 47.940,00                   | 47.390,00                              | 48.500,00                                      | 48.500,00                                      |
|          | 522130   Strom   | 164.407,57                        | 134.500,00  | 155.100,00                  | 161.220,00                             | 165.000,00                                     | 165.000,00                                     |
|          | 522140   Abfall  | 17.485,19                         | 20.150,00   | 21.430,00                   | 22.280,00                              | 22.800,00                                      | 22.800,00                                      |
|          | 522200   Aufwendungen für Heizung Waldwarmfreibad  | 59.763,13                         | 60.000,00   | 56.400,00                   | 58.620,00                              | 60.000,00                                      | 60.000,00                                      |
|          | 522300   Aufwendungen für Strom Waldwarmfreibad  | 37.808,69                         | 55.000,00   | 42.300,00                   | 43.970,00                              | 45.000,00                                      | 45.000,00                                      |
|          | 522400   Aufwendungen für Wasser Waldwarmfreibad   | 25.599,75                         | 33.000,00   | 42.300,00                   | 43.970,00                              | 45.000,00                                      | 45.000,00                                      |
|          | 522500   Aufwendungen für Abfallentsorgung Waldwarmfreibad                                   | 1.763,69                          | 1.800,00  | 2.820,00                    | 2.930,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|          | 523100   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 646.429,80                        | 584.300,00  | 422.060,00                  | 330.750,00                             | 375.500,00                                     | 329.500,00                                     |
|          | 523110   Unterhaltung Grundstücke  | 9.710,76                          | 20.000,00   | 18.800,00                   | 19.540,00                              | 20.000,00                                      | 20.000,00                                      |
|          | 523131   Beseitigung der Feuchteschäden ( KI 3.0 Kapitel 2)                                  | 32.979,43                         |   |                             |  |  |  |
|          | 523200   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen     | 126.210,29                        | 141.000,00  | 64.860,00                   | 67.410,00                              | 69.000,00                                      | 69.000,00                                      |
|          | 523380   Planungskosten zur Erstellung eines Radwegekonzeptes                                |                                   | 10.710,00   | 4.700,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 523381   Unterhaltung Gemeindestraßen Bruchmühlbach-Miesau                                   | 150.966,58                        |   |                             |  |  |  |
|          | 523382   Unterhaltung der Gemeindestraßen Gerhardsbrunn                                      | 868,29                            |   |                             |  |  |  |
|          | 523383   Unterhaltung der Gemeindestraßen Lambsborn  | 12.947,90                         |   |                             |  |  |  |
|          | 523384   Unterhaltung der Gemeindestraßen Langwieden   | 1.686,02                          |   |                             |  |  |  |
|          | 523385   Unterhaltung der Gemeindestraßen Martinshöhe  | 7.922,45                          |   |                             |  |  |  |
|          | 523386   Unterhaltung der Wirtschaftswege Bruchmühlbach-Miesau                               | 5.994,51                          |   |                             |  |  |  |
|          | 523387   Unterhaltung Rad und Wanderwege Verbandsgemeinde                                    | 9.828,69                          | 25.000,00   | 28.200,00                   | 24.430,00                              | 25.000,00                                      | 25.000,00                                      |
|          | 523388   Unterhaltung Beschilderungssystem Rad und Wanderwege                                | 3.240,90                          | 7.000,00  | 10.000,00                   | 6.840,00                               | 7.000,00                                       | 7.000,00                                       |
|          | 523389   Unterh. Wirtschaftswege Martinshöhe   |                                   |   |                             |  |  |  |
|          | 523500   Fahrzeugunterhaltung  | 58.053,90                         | 78.500,00   | 91.180,00                   | 87.930,00                              | 90.000,00                                      | 90.000,00                                      |
|          | 523600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen                                  | 27.875,15                         | 29.000,00   | 23.500,00                   | 24.420,00                              | 25.000,00                                      | 25.000,00                                      |
|          | 523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                 | 24.476,18                         | 44.000,00   | 45.120,00                   | 65.460,00                              | 46.000,00                                      | 46.000,00                                      |
|          | 523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 112.011,03                        | 124.900,00  | 154.250,00                  | 139.820,00                             | 139.300,00                                     | 142.100,00                                     |
|          | 523801   Geringwertige Geräte Verwaltung   | 49.724,11                         | 3.000,00  | 64.110,00                   | 52.280,00                              | 53.500,00                                      | 53.500,00                                      |
|          | 523802   Geringwertige Geräte f. Schulmensa  | 354,18                            | 1.500,00  | 1.410,00                    | 1.470,00                               | 1.500,00                                       | 1.500,00                                       |
|          | 523803   Geringwertige Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände - Hausmeister                   | 4.290,41                          | 13.600,00   | 20.970,00                   | 23.725,00                              | 23.725,00                                      | 23.225,00                                      |
|          | 523804   GWG im Rahmen d. Ganztagsförderungsgesetzes-GaFöG                                   |                                   | 41.500,00   | 42.500,00                   |  |  |  |
|          | 524200   Essenskosten  | 74.100,16                         | 74.000,00   | 112.800,00                  | 117.240,00                             | 120.000,00                                     | 120.000,00                                     |
|          | 524500   Verbrauchsmittel an Schulen (Lehr- und Unterrichtsmittel)                           | 74.983,56                         | 88.500,00   | 84.220,00                   | 86.480,00                              | 88.500,00                                      | 88.500,00                                      |
|          | 524501   Startchancen-Programm Säule II -Schulträgerbudget-                                  |                                   |   | 10.517,00                   | 10.517,00                              | 12.517,00                                      | 12.517,00                                      |

# Ergebnishaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnishaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|          | 524610   Erwerb von Medien für Medienzentrum Martinshöhe  | 3.052,75                          | 3.000,00  | 2.820,00                    | 2.930,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|          | 524620   Erwerb von Medien für Medienzentrum Miesau   | 7.139,62                          | 7.000,00  | 6.580,00                    | 6.840,00                               | 7.000,00                                       | 7.000,00                                       |
|          | 524630   Erwerb von Medien für Bücherei Bruchmühlbach   | 6.718,51                          | 7.000,00  | 6.580,00                    | 6.840,00                               | 7.000,00                                       | 7.000,00                                       |
|          | 524640   Erwerb von Medien für Bücherei Lamsborn  | 1.806,01                          | 2.200,00  | 2.070,00                    | 2.150,00                               | 2.200,00                                       | 2.200,00                                       |
|          | 524650   Erwerb für Onleihe   | 4.233,00                          | 4.200,00  | 4.230,00                    | 4.400,00                               | 4.500,00                                       | 4.500,00                                       |
|          | 524730   Sonstige Verbrauchsmittel für Medienzentren  | 930,35                            | 1.000,00  | 940,00                      | 980,00                                 | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|          | 524750   Aufwendungen für Verbrauchsmittel (Kaffee, Milchpulver etc.)                               | 2.605,77                          | 1.500,00  | 2.700,00                    | 2.700,00                               | 2.900,00                                       | 2.900,00                                       |
|          | 524800   Sonstige bezogene Leistungen (Fahrten zum Verkehrsübungsplatz u.ä.)                        | 11.035,13                         | 18.800,00   | 12.170,00                   | 12.650,00                              | 12.950,00                                      | 12.950,00                                      |
|          | 524801   Sonstige bezogene Leistungen (Aufwendungen für Veranstaltungen)                            |                                   | 1.000,00  | 940,00                      | 980,00                                 | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|          | 524900   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen   | 89.055,51                         | 101.000,00  | 96.970,00                   | 100.290,00                             | 102.650,00                                     | 102.650,00                                     |
|          | 524910   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Präsente)  | 27,70                             | 120,00  | 140,00                      | 150,00                                 | 150,00   | 150,00   |
|          | 525310   Kostenerstattungen an Eigenbetriebe  | 16.600,00                         | 20.000,00   | 18.800,00                   | 19.540,00                              |  |  |
|          | 525420   Kostenerstattungen an das Land   | 10.362,06                         | 9.500,00  | 8.930,00                    | 9.280,00                               | 9.500,00                                       | 9.500,00                                       |
|          | 525430   Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                       | 54.925,84                         | 78.500,00   | 58.180,00                   | 60.480,00                              | 61.900,00                                      | 61.900,00                                      |
|          | 525590   Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich                                       | 762,12                            | 100,00  |                             |  |  |  |
|          | 525900   Kostenerstattungen an übrige Bereiche  | 18.379,16                         | 48.000,00   | 23.500,00                   | 24.430,00                              | 25.000,00                                      | 25.000,00                                      |
|          | 529110   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Laubfrösche                                     | 1.250,00                          |   | 1.410,00                    | 1.470,00                               | 1.500,00                                       | 1.500,00                                       |
|          | 529200   Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen   | 38.165,65                         | 31.900,00   | 123.660,00                  | 128.550,00                             | 131.550,00                                     | 131.550,00                                     |
|          | 529202   Aufwendungen für Dienstleistungen Startchancen-Programm (SCP) - Säule III - Personalbudget |                                   |   | 26.556,00                   | 24.808,00                              | 22.972,00                                      | 21.044,00                                      |
| E11      | <b>Abschreibungen</b>   |                                   | 648.190,00  | 704.384,00                  | 680.201,00                             | 657.145,00                                     | 635.207,00                                     |
|          | 539900   Sonstige Abschreibung  |                                   | 648.190,00  | 704.384,00                  | 680.201,00                             | 657.145,00                                     | 635.207,00                                     |
| E12      | <b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>                                       | 130.116,00                        | 129.910,00  | 277.275,00                  | 277.770,00                             | 148.100,00                                     | 153.100,00                                     |
|          | 541431   Zuweisungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände Rahmen IKZ-Projekt Cybersicherheit            |                                   |   | 134.670,00                  | 134.670,00                             |  |  |
|          | 541590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich            | 5.800,00                          | 5.800,00  | 1.600,00                    | 1.600,00                               | 1.600,00                                       | 1.600,00                                       |
|          | 544190   Sonstige Umlagen   |                                   |   | 11.500,00                   | 11.500,00                              | 11.500,00                                      | 11.500,00                                      |
|          | 544210   Allgemeine Umlagen Landkreise  | 124.316,00                        | 124.110,00  | 129.505,00                  | 130.000,00                             | 135.000,00                                     | 140.000,00                                     |
| E13      | <b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>  | 784.007,17                        | 733.000,00  | 844.000,00                  | 844.000,00                             | 844.000,00                                     | 844.000,00                                     |
|          | 551100   Kosten der Unterkunft und Heizung für Obdachlose (§ 22 SGB II)                             |                                   | 3.000,00  | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 552100   Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II an Landkreise                            | 101.532,14                        | 120.000,00  | 110.000,00                  | 110.000,00                             | 110.000,00                                     | 110.000,00                                     |
|          | 554240   Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII an Landkreise                           | 18.367,61                         | 10.000,00   | 25.000,00                   | 25.000,00                              | 25.000,00                                      | 25.000,00                                      |
|          | 557100   Leistungen nach dem AsylbLG  | 664.107,42                        | 600.000,00  | 700.000,00                  | 700.000,00                             | 700.000,00                                     | 700.000,00                                     |

# Ergebnishaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Ergebnishaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|          | 558001   Kostenbeteiligungen des Schulträgers an Klassenfahrten   |                                   |   | 4.000,00                    | 4.000,00                               | 4.000,00                                       | 4.000,00                                       |
| E14      | Sonstige laufende Aufwendungen  | 966.862,30                        | 1.273.810,00                                      | 1.316.970,00                | 1.339.840,00                           | 1.330.340,00                                   | 1.342.640,00                                   |
|          | 561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 74.226,37                         | 84.500,00   | 69.090,00                   | 77.190,00                              | 69.000,00                                      | 69.000,00                                      |
|          | 561300   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge                                      | 16.113,08                         | 17.100,00   | 17.470,00                   | 18.280,00                              | 18.660,00                                      | 18.660,00                                      |
|          | 561310   Fahrtkostenerstattung  |                                   |   | 470,00                      | 490,00                                 | 500,00   | 500,00   |
|          | 561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände                              | 9.490,29                          | 18.550,00   | 35.580,00                   | 38.670,00                              | 39.550,00                                      | 39.550,00                                      |
|          | 562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen   | 12.479,94                         | 23.000,00   | 15.460,00                   | 17.500,00                              | 17.500,00                                      | 17.500,00                                      |
|          | 562101   Mietaufwendungen für die Kaffeemaschine (Personal)   | 2.053,62                          | 2.000,00  | 2.200,00                    | 2.200,00                               | 2.200,00                                       | 2.200,00                                       |
|          | 562300   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leiharbeitskräfte                              | 16.784,44                         | 25.000,00   | 47.000,00                   | 48.850,00                              | 50.000,00                                      | 50.000,00                                      |
|          | 562400   Datenverarbeitung  | 301.923,79                        | 348.000,00  | 347.110,00                  | 335.900,00                             | 336.800,00                                     | 336.800,00                                     |
|          | 562401   Aufwendungen für Datenverarbeitung (Schulträger)   |                                   |   | 67.680,00                   | 50.810,00                              | 52.000,00                                      | 52.000,00                                      |
|          | 562430   Unterhaltung Software, Updates   | 2.320,50                          | 2.350,00  | 2.210,00                    | 2.300,00                               | 2.350,00                                       | 2.350,00                                       |
|          | 562500   Sachverständigen-, Gerichts- u. ä. Aufwendungen  | 32.765,51                         | 40.500,00   | 42.960,00                   | 36.850,00                              | 32.700,00                                      | 32.700,00                                      |
|          | 562591   Planungs- und Entwicklungskosten Hochwasserschutzkonzept   |                                   | 10.000,00   | 9.400,00                    | 9.770,00                               | 10.000,00                                      | 10.000,00                                      |
|          | 562594   Planungskosten "Kommunale Wärmeplanung"  |                                   | 100.000,00  | 15.290,00                   | 25.710,00                              | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|          | 562595   Aufwendungen f. Planungskosten f.d. Errichtung Leitungs- u. Ladeinfrastruktur f. d. Elektromobilität nach GEIG |                                   | 25.000,00   | 4.700,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 562900   Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige                              | 6.681,06                          | 8.900,00  | 9.120,00                    | 9.480,00                               | 9.800,00                                       | 10.200,00                                      |
|          | 562901   Aufwendungen - Fundwesen   | 36.474,74                         | 20.000,00   | 30.550,00                   | 29.310,00                              | 30.000,00                                      | 30.000,00                                      |
|          | 562902   Ordnungsbehördliche Bestattungen / Fischereiabgabe   | 25.498,29                         | 32.000,00   | 25.380,00                   | 26.380,00                              | 27.000,00                                      | 27.000,00                                      |
|          | 563100   Büromaterial   | 28.873,83                         | 30.550,00   | 28.620,00                   | 24.870,00                              | 25.750,00                                      | 33.450,00                                      |
|          | 563200   Fachliteratur, Zeitschriften   | 25.660,42                         | 28.450,00   | 27.210,00                   | 28.280,00                              | 28.950,00                                      | 28.950,00                                      |
|          | 563291   Sonstige Aufwendungen des Personalrates  | 36,08                             | 100,00  | 90,00                       | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 563300   Porto und Versandkosten  | 35.346,67                         | 55.000,00   | 32.900,00                   | 34.200,00                              | 35.000,00                                      | 35.000,00                                      |
|          | 563400   Telefon, Datenübertragungskosten   | 21.579,73                         | 32.550,00   | 32.630,00                   | 35.850,00                              | 36.700,00                                      | 36.700,00                                      |
|          | 563411   Telefon Bücherei Bruchmühlbach   | 73,44                             | 80,00   | 80,00                       | 80,00                                  | 80,00  | 80,00  |
|          | 563412   Telefon Bücherei Lamsborn  | 610,37                            | 600,00  | 560,00                      | 590,00                                 | 600,00   | 600,00   |
|          | 563413   Telefon Medienzentrum Miesau   | 582,21                            | 600,00  | 560,00                      | 590,00                                 | 600,00   | 600,00   |
|          | 563430   Leasingaufwendungen (Kopiergeräte)   |                                   |   | 5.640,00                    | 5.850,00                               | 6.000,00                                       | 6.000,00                                       |
|          | 563441   Wartungen und technische Prüfungen v. Elektrogeräten usw.  |                                   |   | 58.750,00                   | 58.600,00                              | 60.000,00                                      | 60.000,00                                      |
|          | 563500   Öffentliche Bekanntmachungen   | 32.027,35                         | 41.000,00   | 40.610,00                   | 45.140,00                              | 49.200,00                                      | 52.200,00                                      |
|          | 563600   Öffentlichkeitsarbeit  | 21.190,63                         | 20.800,00   | 21.620,00                   | 22.460,00                              | 23.000,00                                      | 23.000,00                                      |
|          | 563601   Öffentlichkeitsarbeit Internetpräsentation   | 4.729,26                          | 5.000,00  | 4.700,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 563900   Sonstige Geschäftsaufwendungen   | 2.665,90                          | 9.600,00  | 7.520,00                    | 7.820,00                               | 8.000,00                                       | 8.000,00                                       |
|          | 563901   Sonstige Aufwendungen f. d. Wirtschaftsförderung   |                                   |   | 4.700,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |

# Ergebnishaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr.   | Ergebnishaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|            | 564100   Versicherungsbeiträge  | 226.274,83                        | 248.200,00  | 267.200,00                  | 287.970,00                             | 298.400,00                                     | 299.600,00                                     |
|            | 564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen              | 24.053,13                         | 30.880,00   | 27.620,00                   | 28.890,00                              | 29.580,00                                      | 29.580,00                                      |
|            | 565500   Wertberichtigungen zu Forderungen  |                                   | 5.200,00  | 5.600,00                    | 5.600,00                               | 5.600,00                                       | 5.600,00                                       |
|            | 568100   Grundsteuer  | 297,51                            | 600,00  | 590,00                      | 600,00                                 | 620,00   | 620,00   |
|            | 568200   Kraftfahrzeugsteuer  | 29,00                             | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|            | 569200   Verfügungsmittel   | 1.140,50                          | 3.000,00  | 3.000,00                    | 3.000,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|            | 569300   Repräsentationen   | 4.799,81                          | 4.500,00  | 5.000,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|            | 569400   Aufwendungen für Schadensfälle   | 80,00                             | 100,00  |                             |  |  |  |
| <b>E15</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>8.352.510,50</b>               | <b>9.889.001,00</b>                               | <b>11.006.084,00</b>        | <b>10.980.665,00</b>                   | <b>11.264.009,00</b>                           | <b>11.225.243,00</b>                           |
| <b>E16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                      | <b>2.251.205,64</b>               | <b>88.678,00</b>                                  | <b>52.477,00</b>            | <b>148.564,00</b>                      | <b>- 362.672,00</b>                            | <b>- 390.971,00</b>                            |
| E17        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 18.383,19                         | 45.000,00   | 80.000,00                   | 40.000,00                              | 20.000,00                                      | 20.000,00                                      |
|            | 471310   Zinserträge für Kredite von Eigenbetrieben                                     |                                   |   | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|            | 471430   Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden                    |                                   |   | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|            | 471520   Zinserträge von Sparkassen   | 18.383,19                         | 45.000,00   | 70.000,00                   | 30.000,00                              | 10.000,00                                      | 10.000,00                                      |
| E18        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 174.618,00                        | 133.210,00  | 126.486,00                  | 183.530,00                             | 229.322,00                                     | 310.198,00                                     |
|            | 575100   Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute                                |                                   | 22.510,00   | 4.981,00                    | 4.880,00                               | 4.795,00                                       | 4.687,00                                       |
|            | 575101   Zinsen für Plankredite   |                                   |   |                             | 82.491,00                              | 158.629,00                                     | 244.433,00                                     |
|            | 575110   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken                     | 17.158,72                         | 15.300,00   | 13.453,00                   | 11.835,00                              | 10.821,00                                      | 10.582,00                                      |
|            | 575120   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen                 | 1.284,10                          | 300,00  |                             |  |  |  |
|            | 575140   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken | 110.844,74                        | 49.600,00   | 63.701,00                   | 59.237,00                              | 54.577,00                                      | 49.996,00                                      |
|            | 575190   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen (Kassenkredit)  | 45.330,44                         | 45.000,00   | 43.851,00                   | 24.587,00                              |  |  |
|            | 579390   Sonstige Kreditbeschaffungskosten  |                                   | 500,00  | 500,00                      | 500,00                                 | 500,00   | 500,00   |
| <b>E19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                    | <b>- 156.234,81</b>               | <b>- 88.210,00</b>                                | <b>- 46.486,00</b>          | <b>- 143.530,00</b>                    | <b>- 209.322,00</b>                            | <b>- 290.198,00</b>                            |
| <b>E20</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>2.094.970,83</b>               | <b>468,00</b>                                     | <b>5.991,00</b>             | <b>5.034,00</b>                        | <b>- 571.994,00</b>                            | <b>- 681.169,00</b>                            |
| <b>E21</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>E22</b> | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>E23</b> | <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>                      | <b><u>2.094.970,83</u></b>        | <b><u>468,00</u></b>                              | <b><u>5.991,00</u></b>      | <b><u>5.034,00</u></b>                 | <b><u>- 571.994,00</u></b>                     | <b><u>- 681.169,00</u></b>                     |

# **Finanzhaushalt – Gesamt mit allen Konten**

# Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Finanzhaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|---|--------------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                                 | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
| F1       | Steuern und ähnliche Abgaben  | 52.138,38                            | 46.000,00   | 50.000,00                   | 50.000,00                              | 50.000,00                                      | 50.000,00                                      |
|          | 603100   Vergnügungssteuer  | 49.638,38                            | 46.000,00   | 50.000,00                   | 50.000,00                              | 50.000,00                                      | 50.000,00                                      |
|          | 603200   Sonstige Vergnügungssteuer   | 2.500,00                             |   |                             |  |  |  |
| F2       | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen   | 9.820.881,26                         | 8.090.700,00                                      | 8.680.997,00                | 8.838.166,00                           | 8.643.305,00                                   | 8.563.418,00                                   |
|          | 611121   Schlüsselzuweisung B   | 2.691.198,29                         | 2.160.700,00                                      | 2.430.000,00                | 2.500.000,00                           | 2.500.000,00                                   | 2.500.000,00                                   |
|          | 611130   Schlüsselzuweisung B 2   |                                      |   |                             |  |  |  |
|          | 611300   Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte  | 481.592,46                           | 284.900,00  | 300.000,00                  | 305.000,00                             | 310.000,00                                     | 315.000,00                                     |
|          | 612101   Zuweisung aus dem Ausgleichsstock vom Land   | 730,00                               |   |                             |  |  |  |
|          | 613200   Sonstige allgemeine Zuweisung vom Land (KEF)   |                                      |   | 6.200,00                    | 6.200,00                               | 6.200,00                                       | 6.200,00                                       |
|          | 613201   Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land   |                                      |   |                             |  |  |  |
|          | 613300   Unterstützungsleistung Flüchtlinge und Asylbegehrende  | 136.382,79                           |   | 10.500,00                   |  |  |  |
|          | 614410   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund   |                                      | 100.000,00  | 55.638,00                   | 69.883,00                              | 74.432,00                                      | 32.045,00                                      |
|          | 614420   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land   | 177.930,31                           | 98.200,00   | 145.466,00                  | 143.740,00                             | 98.050,00                                      | 98.050,00                                      |
|          | 614421   Zuweisungen nach dem Ganztagsförderungsgesetz - GaFöG  |                                      | 29.050,00   | 29.750,00                   |  |  |  |
|          | 614423   Zuweisungen für den Brandschutz ( Förderweg 1 )  |                                      |   | 27.425,00                   | 27.425,00                              | 27.425,00                                      | 27.425,00                                      |
|          | 614424   Landesförderung im Rahmen IKZ-Projekt Cybersicherheit  |                                      |   | 160.720,00                  | 160.720,00                             |  |  |
|          | 614425   Zuwendung Startchancen-Programm (SCP) - Säulen II+III  |                                      |   | 72.048,00                   | 72.048,00                              | 74.048,00                                      | 74.048,00                                      |
|          | 614429   Zuweisungen für Förderbeträge  | 4.652,04                             | 6.120,00  | 5.200,00                    | 5.100,00                               | 5.100,00                                       | 5.100,00                                       |
|          | 614430   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden                              | 106.632,37                           | 2.000,00  | 3.300,00                    | 3.300,00                               | 3.300,00                                       | 3.300,00                                       |
|          | 614460   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sparkassen   | 1.250,00                             |   | 1.250,00                    | 1.250,00                               | 1.250,00                                       | 1.250,00                                       |
|          | 614590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich                                   |                                      | 1.000,00  | 1.000,00                    | 1.000,00                               | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|          | 616200   von Gemeinden und Gemeindeverbänden  | 5.201.756,00                         | 5.364.880,00                                      | 5.390.000,00                | 5.500.000,00                           | 5.500.000,00                                   | 5.500.000,00                                   |
|          | 618400   Schuldendiensthilfe; Zinssicherungsschirm  |                                      | 43.850,00   | 42.500,00                   | 42.500,00                              | 42.500,00                                      |  |
|          | 618421   Schuldendiensthilfen vom Land  | 1.018.757,00                         |   |                             |  |  |  |
| F3       | Einzahlungen der sozialen Sicherung   | 477.526,82                           | 600.000,00  | 700.000,00                  | 700.000,00                             | 700.000,00                                     | 700.000,00                                     |
|          | 621140   Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung | 466.266,59                           | 600.000,00  | 700.000,00                  | 700.000,00                             | 700.000,00                                     | 700.000,00                                     |
|          | 623920   Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII u. anderer sozialer Leistungen von Landkreisen        | 1.202,00                             |   |                             |  |  |  |
|          | 626130   Leistungsbeteiligung nach dem SGB II (für Einliederungsleistungen)   | 10.058,23                            |   |                             |  |  |  |
| F4       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 173.372,04                           | 185.100,00  | 202.200,00                  | 198.700,00                             | 193.700,00                                     | 193.700,00                                     |
|          | 631100   Passgebühren   | 72.103,30                            | 75.000,00   | 70.000,00                   | 70.000,00                              | 70.000,00                                      | 70.000,00                                      |
|          | 631200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)                     | 79.694,57                            | 63.800,00   | 80.400,00                   | 76.900,00                              | 71.900,00                                      | 71.900,00                                      |

# Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Finanzhaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|---|--------------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                                 | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|          | 631201   Verwaltungsgebühren Lagepläne  | 697,32                               | 800,00  | 800,00                      | 800,00                                 | 800,00   | 800,00   |
|          | 631900   Sonstige Verwaltungsgebühren   |                                      |   | 500,00                      | 500,00                                 | 500,00   | 500,00   |
|          | 631901   Entgelte für die Beitreibung öffentlich-rechtlicher Forderungen  |                                      |   | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 632100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen       | 10.282,85                            | 10.500,00   | 10.500,00                   | 10.500,00                              | 10.500,00                                      | 10.500,00                                      |
|          | 632101   Öffentlich-rechtliche Entgelte für Einsätze der Feuerwehr  | 10.594,00                            | 35.000,00   | 35.000,00                   | 35.000,00                              | 35.000,00                                      | 35.000,00                                      |
| F5       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 303.413,74                           | 319.780,00  | 420.620,00                  | 420.650,00                             | 390.650,00                                     | 390.650,00                                     |
|          | 641100   Einzahlungen aus Verkäufen   | 87,40                                | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 641101   Erträge aus Kaffeeverkauf (Personal)   | 3.760,08                             | 3.600,00  | 3.600,00                    | 3.600,00                               | 3.600,00                                       | 3.600,00                                       |
|          | 641120   Erträge aus Verkauf aus Veranstaltungen  |                                      |   |                             |  |  |  |
|          | 641200   Mieten und Pachten   | 15.616,87                            | 15.430,00   | 15.420,00                   | 15.450,00                              | 15.450,00                                      | 15.450,00                                      |
|          | 641400   Beteiligung Essenskosten   | 75.029,47                            | 94.000,00   | 120.000,00                  | 120.000,00                             | 120.000,00                                     | 120.000,00                                     |
|          | 641600   Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen                         | 179.373,38                           | 181.150,00  | 250.500,00                  | 250.500,00                             | 220.500,00                                     | 220.500,00                                     |
|          | 641700   Beteiligungen Schülerbetreuung   | 23.835,50                            | 24.000,00   | 24.000,00                   | 24.000,00                              | 24.000,00                                      | 24.000,00                                      |
|          | 641900   Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.231,31                             | 1.500,00  | 1.500,00                    | 1.500,00                               | 1.500,00                                       | 1.500,00                                       |
|          | 641901   Erträge aus Werbeanzeigen  | 4.479,73                             |   | 5.500,00                    | 5.500,00                               | 5.500,00                                       | 5.500,00                                       |
| F6       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 261.103,90                           | 364.590,00  | 383.616,00                  | 492.940,00                             | 495.020,00                                     | 508.020,00                                     |
|          | 642310   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben   | 54.062,33                            | 209.050,00  | 210.580,00                  | 210.580,00                             | 210.580,00                                     | 210.580,00                                     |
|          | 642311   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben - Heizkostenanteil, etc.                            |                                      | 11.000,00   |                             |  |  |  |
|          | 642390   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sondervermögen   |                                      |   |                             |  |  |  |
|          | 642410   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Bund   | 820,00                               |   |                             |  |  |  |
|          | 642411   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Bund (Rechtskreiswechsel Leistungen nach SGB X Ukraineflüchtlinge) |                                      |   |                             |  |  |  |
|          | 642420   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land   | 7.514,35                             | 14.750,00   | 12.420,00                   | 6.420,00                               | 6.420,00                                       | 16.420,00                                      |
|          | 642430   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                    | 163.917,05                           | 93.000,00   | 118.176,00                  | 242.500,00                             | 245.500,00                                     | 248.500,00                                     |
|          | 642480   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                            | 850,83                               |   |                             |  |  |  |
|          | 642490   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                     | 1.873,42                             | 22.070,00   | 30.070,00                   | 21.070,00                              | 21.070,00                                      | 21.070,00                                      |
|          | 642500   Kostenerstattungen (Betriebsausflug, Weihnachtsfeier)  |                                      |   |                             |  |  |  |
|          | 642501   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen   | 251,43                               | 1.020,00  | 1.220,00                    | 1.220,00                               | 300,00   | 300,00   |
|          | 642590   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich   | - 102,56                             | 1.050,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 642900   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen   | 31.917,05                            | 12.650,00   | 11.050,00                   | 11.050,00                              | 11.050,00                                      | 11.050,00                                      |
| F7       | Sonstige laufende Einzahlungen  | 170.929,06                           | 172.000,00  | 317.294,00                  | 187.000,00                             | 187.000,00                                     | 187.000,00                                     |

# Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr.  | Finanzhaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|-----------|---|--------------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|           |   | 2024                                 | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|           | 661130   Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 7.438,73                             |   |                             |  |  |  |
|           | 661500   Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens                |                                      |   |                             |  |  |  |
|           | 662000   Weitere sonstige ordentliche Erträge (Spenden)   |                                      |   | 4.073,00                    | 4.000,00                               | 4.000,00                                       | 4.000,00                                       |
|           | 662110   Ordnungsrechtliche Einzahlungen für den ruhenden Verkehr (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)                     |                                      |   |                             |  |  |  |
|           | 662120   Ordnungsrechtliche Einzahlungen für den fließenden Verkehr (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)                   | 93.601,04                            | 120.000,00  | 100.000,00                  | 100.000,00                             | 100.000,00                                     | 100.000,00                                     |
|           | 662130   Ordnungsrechtliche Einzahlungen für sonstige Ordnungswidrigkeiten (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)            | 2.056,31                             | 2.000,00  | 3.000,00                    | 3.000,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|           | 662200   Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.   | 45.696,34                            | 50.000,00   | 80.000,00                   | 80.000,00                              | 80.000,00                                      | 80.000,00                                      |
|           | 662700   Versicherungserstattungen  | 12.584,85                            |   |                             |  |  |  |
|           | 662900   sonstige laufende Erträge  | 6.525,00                             |   |                             |  |  |  |
|           | 662901   Sonstige laufende Erträge - Spenden  | 3.026,79                             |   |                             |  |  |  |
|           | 662902   Weitere sonstige ordentliche Erträge - Abfindungszahlung Dienstherrenwechsel                                     |                                      |   | 130.221,00                  |  |  |  |
| <b>F8</b> | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>11.259.365,20</b>                 | <b>9.778.170,00</b>                               | <b>10.754.727,00</b>        | <b>10.887.456,00</b>                   | <b>10.659.675,00</b>                           | <b>10.592.788,00</b>                           |
| F9        | Personal- und Versorgungsauszahlungen   | 4.072.819,52                         | 4.614.681,00                                      | 5.287.115,00                | 5.311.180,00                           | 5.733.310,00                                   | 5.744.810,00                                   |
|           | 701200   Beigeordnete   | 4.342,90                             | 9.500,00  | 6.150,00                    | 6.250,00                               | 6.250,00                                       | 6.250,00                                       |
|           | 701400   Rats- und Ausschussmitglieder  | 6.893,48                             | 10.000,00   | 11.000,00                   | 11.000,00                              | 11.000,00                                      | 11.000,00                                      |
|           | 701900   Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)  | 51.366,82                            | 60.750,00   | 54.900,00                   | 51.950,00                              | 51.950,00                                      | 63.450,00                                      |
|           | 701901   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Einsatzgeld Feuerwehrangehörige)   |                                      |   | 41.000,00                   | 41.000,00                              | 41.000,00                                      | 41.000,00                                      |
|           | 702110   Dienstbezüge   | 477.077,12                           | 610.900,00  | 658.810,00                  | 625.690,00                             | 638.890,00                                     | 638.890,00                                     |
|           | 702190   Sonstige (Vorschüsse)  | - 1.851,15                           |   |                             |  |  |  |
|           | 702210   Vergütungen  | 2.420.861,10                         | 2.709.650,00                                      | 3.076.340,00                | 3.124.030,00                           | 3.419.350,00                                   | 3.419.350,00                                   |
|           | 702220   Leistungszulagen   | 70.695,60                            | 41.395,00   | 41.820,00                   | 42.630,00                              | 49.800,00                                      | 49.800,00                                      |
|           | 702910   Vergütungen Sonstige   | - 2.805,42                           | 25.090,00   | 1.860,00                    | 1.860,00                               | 1.940,00                                       | 1.940,00                                       |
|           | 703100   Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 331.830,69                           | 260.910,00  | 496.360,00                  | 496.660,00                             | 496.660,00                                     | 496.660,00                                     |
|           | 703200   Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer   | 183.185,35                           | 216.560,00  | 220.540,00                  | 218.350,00                             | 247.840,00                                     | 247.840,00                                     |
|           | 703900   Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige   |                                      | 760,00  | 580,00                      | 580,00                                 | 580,00   | 580,00   |
|           | 704200   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer  | 514.466,81                           | 577.910,00  | 667.320,00                  | 680.660,00                             | 757.450,00                                     | 757.450,00                                     |
|           | 704900   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige  | 3.386,71                             | 5.990,00  | 4.200,00                    | 4.270,00                               | 4.380,00                                       | 4.380,00                                       |
|           | 706290   Sonstige Personalnebenauszahlungen (Arbeitnehmer)  | 1.742,36                             | 2.730,00  | 1.850,00                    | 1.860,00                               | 1.830,00                                       | 1.830,00                                       |
|           | 709000   Pauschalierte Lohnsteuer   | 11.627,15                            | 10.536,00   | 4.385,00                    | 4.390,00                               | 4.390,00                                       | 4.390,00                                       |
|           | 711100   Versorgungsauszahlungen  |                                      |   |                             |  |  |  |
|           | 714100   Unterstützungsleistungen und dereg. Beamte   |                                      | 72.000,00   |                             |  |  |  |

# Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Finanzhaushalt   | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |  | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
| F10      | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 2.404.855,38                      | 2.228.780,00                                      | 2.259.353,00                | 2.159.360,00                           | 2.201.114,00                                   | 2.155.486,00                                   |
|          | 722110   Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)                                       | 393.705,05                        | 259.000,00  | 294.690,00                  | 306.310,00                             | 313.500,00                                     | 313.500,00                                     |
|          | 722120   Wasser/Abwasser   | 23.943,94                         | 44.000,00   | 47.940,00                   | 47.390,00                              | 48.500,00                                      | 48.500,00                                      |
|          | 722130   Strom   | 142.263,63                        | 134.500,00  | 155.100,00                  | 161.220,00                             | 165.000,00                                     | 165.000,00                                     |
|          | 722140   Abfall  | 17.458,98                         | 20.150,00   | 21.430,00                   | 22.280,00                              | 22.800,00                                      | 22.800,00                                      |
|          | 722200   Auszahlungen für Heizung Waldwarmfreibad  | 63.372,05                         | 60.000,00   | 56.400,00                   | 58.620,00                              | 60.000,00                                      | 60.000,00                                      |
|          | 722300   Auszahlungen für Strom Waldwarmfreibad  | 39.917,31                         | 55.000,00   | 42.300,00                   | 43.970,00                              | 45.000,00                                      | 45.000,00                                      |
|          | 722400   Auszahlungen für Wasser Waldwarmfreibad   | 22.434,80                         | 33.000,00   | 42.300,00                   | 43.970,00                              | 45.000,00                                      | 45.000,00                                      |
|          | 722500   Auszahlungen für Abfallentsorgung Waldwarmfreibad                                   | 1.639,69                          | 1.800,00  | 2.820,00                    | 2.930,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|          | 723100   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 669.249,59                        | 584.300,00  | 422.060,00                  | 330.750,00                             | 375.500,00                                     | 329.500,00                                     |
|          | 723110   Erneuerung Sportboden Grundschule Miesau  | 9.710,76                          | 20.000,00   | 18.800,00                   | 19.540,00                              | 20.000,00                                      | 20.000,00                                      |
|          | 723131   Beseitigung der Feuchteschäden ( KI 3.0 Kapitel 2)                                  | 27.985,11                         |   |                             |  |  |  |
|          | 723160   Boden Raum 204  |                                   |   |                             |  |  |  |
|          | 723200   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen     | 125.244,47                        | 141.000,00  | 64.860,00                   | 67.410,00                              | 69.000,00                                      | 69.000,00                                      |
|          | 723380   Planungskosten zur Erstellung eines Radwegekonzeptes                                |                                   | 10.710,00   | 4.700,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 723381   Unterhaltung Gemeindestraßen Bruchmühlbach-Miesau                                   | 161.444,36                        |   |                             |  |  |  |
|          | 723382   Unterhaltung der Gemeindestraßen Gerhardsbrunn                                      | 1.191,65                          |   |                             |  |  |  |
|          | 723383   Unterhaltung der Gemeindestraßen Lambsborn  | 12.325,10                         |   |                             |  |  |  |
|          | 723384   Unterhaltung der Gemeindestraßen Langwieden   | 697,68                            |   |                             |  |  |  |
|          | 723385   Unterhaltung der Gemeindestraßen Martinshöhe  | 6.030,13                          |   |                             |  |  |  |
|          | 723386   Unterhaltung der Wirtschaftswege Bruchmühlbach-Miesau                               | 6.770,79                          |   |                             |  |  |  |
|          | 723387   Unterhaltung Rad und Wanderwege Verbandsgemeinde                                    | 9.118,19                          | 25.000,00   | 28.200,00                   | 24.430,00                              | 25.000,00                                      | 25.000,00                                      |
|          | 723388   Unterhaltung Beschilderungssystem Rad und Wanderwege                                | 3.240,90                          | 7.000,00  | 10.000,00                   | 6.840,00                               | 7.000,00                                       | 7.000,00                                       |
|          | 723389   Unterh. Wirtschaftswege Martinshöhe   |                                   |   |                             |  |  |  |
|          | 723500   Fahrzeugunterhaltung  | 54.799,56                         | 78.500,00   | 91.180,00                   | 87.930,00                              | 90.000,00                                      | 90.000,00                                      |
|          | 723600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen                                  | 18.203,54                         | 29.000,00   | 23.500,00                   | 24.420,00                              | 25.000,00                                      | 25.000,00                                      |
|          | 723700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                 | 21.427,53                         | 44.000,00   | 45.120,00                   | 65.460,00                              | 46.000,00                                      | 46.000,00                                      |
|          | 723800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 104.881,69                        | 124.900,00  | 154.250,00                  | 139.820,00                             | 139.300,00                                     | 142.100,00                                     |
|          | 723801   Geringwertige Geräte Verwaltung   | 49.169,45                         | 3.000,00  | 64.110,00                   | 52.280,00                              | 53.500,00                                      | 53.500,00                                      |
|          | 723802   Geringwertige Geräte f. Schulmensa  | 187,26                            | 1.500,00  | 1.410,00                    | 1.470,00                               | 1.500,00                                       | 1.500,00                                       |
|          | 723803   Geringwertige Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände - Hausmeister                   | 3.588,94                          | 13.600,00   | 20.970,00                   | 23.725,00                              | 23.725,00                                      | 23.225,00                                      |
|          | 723804   GWG im Rahmen d. Ganztagsförderungsgesetzes-GaFöG                                   |                                   | 41.500,00   | 42.500,00                   |  |  |  |
|          | 724200   Essenskosten  | 73.021,94                         | 74.000,00   | 112.800,00                  | 117.240,00                             | 120.000,00                                     | 120.000,00                                     |

# Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Finanzhaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|---|--------------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                                 | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|          | 724500   Verbrauchsmittel an Schulen (Lehr- und Unterrichtsmittel)                                  | 76.664,10                            | 88.500,00   | 84.220,00                   | 86.480,00                              | 88.500,00                                      | 88.500,00                                      |
|          | 724501   Startchancen-Programm Säule II -Schulträgerbudget-   |                                      |   | 10.517,00                   | 10.517,00                              | 12.517,00                                      | 12.517,00                                      |
|          | 724610   Erwerb von Medien für Medienzentrum Martinshöhe  | 3.052,75                             | 3.000,00  | 2.820,00                    | 2.930,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|          | 724620   Erwerb von Medien für Medienzentrum Miesau   | 7.259,50                             | 7.000,00  | 6.580,00                    | 6.840,00                               | 7.000,00                                       | 7.000,00                                       |
|          | 724630   Erwerb von Medien für Bücherei Bruchmühlbach   | 6.681,72                             | 7.000,00  | 6.580,00                    | 6.840,00                               | 7.000,00                                       | 7.000,00                                       |
|          | 724640   Erwerb von Medien für Bücherei Lambsborn   | 1.694,01                             | 2.200,00  | 2.070,00                    | 2.150,00                               | 2.200,00                                       | 2.200,00                                       |
|          | 724650   Erwerb für Onleihe   | 4.233,00                             | 4.200,00  | 4.230,00                    | 4.400,00                               | 4.500,00                                       | 4.500,00                                       |
|          | 724730   Sonstige Verbrauchsmittel für Bücherei Bruchmühlbach                                       | 930,35                               | 1.000,00  | 940,00                      | 980,00                                 | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|          | 724750   Aufwendungen für Verbrauchsmittel (Kaffee)   | 2.102,46                             | 1.500,00  | 2.700,00                    | 2.700,00                               | 2.900,00                                       | 2.900,00                                       |
|          | 724800   Sonstige bezogene Leistungen (Fahrten zum Verkehrsübungsplatz u.ä.)                        | 11.035,13                            | 18.800,00   | 12.170,00                   | 12.650,00                              | 12.950,00                                      | 12.950,00                                      |
|          | 724801   Sonstige bezogene Leistungen (Aufwendungen für Veranstaltungen)                            |                                      | 1.000,00  | 940,00                      | 980,00                                 | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|          | 724900   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen   | 91.995,42                            | 101.000,00  | 96.970,00                   | 100.290,00                             | 102.650,00                                     | 102.650,00                                     |
|          | 724910   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Präsente)  | 14,29                                | 120,00  | 140,00                      | 150,00                                 | 150,00   | 150,00   |
|          | 725310   Kostenerstattungen an Eigenbetriebe  | 18.575,21                            | 20.000,00   | 18.800,00                   | 19.540,00                              |  |  |
|          | 725420   Kostenerstattungen an das Land   | 9.645,56                             | 9.500,00  | 8.930,00                    | 9.280,00                               | 9.500,00                                       | 9.500,00                                       |
|          | 725430   Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                       | 56.244,97                            | 78.500,00   | 58.180,00                   | 60.480,00                              | 61.900,00                                      | 61.900,00                                      |
|          | 725590   Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich                                       |                                      | 100,00  |                             |  |  |  |
|          | 725900   Kostenerstattungen an übrige Bereiche  | 17.581,02                            | 48.000,00   | 23.500,00                   | 24.430,00                              | 25.000,00                                      | 25.000,00                                      |
|          | 729110   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Laubfrösche                                     | 1.250,00                             |   | 1.410,00                    | 1.470,00                               | 1.500,00                                       | 1.500,00                                       |
|          | 729200   Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen   | 32.871,80                            | 31.900,00   | 123.660,00                  | 128.550,00                             | 131.550,00                                     | 131.550,00                                     |
|          | 729202   Aufwendungen für Dienstleistungen Startchancen-Programm (SCP) - Säule III - Personalbudget |                                      |   | 26.556,00                   | 24.808,00                              | 22.972,00                                      | 21.044,00                                      |
| F12      | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | - 285.969,75                         | 129.910,00  | 277.275,00                  | 277.770,00                             | 148.100,00                                     | 153.100,00                                     |
|          | 741431   Zuweisungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände Rahmen IKZ-Projekt Cybersicherheit            |                                      |   | 134.670,00                  | 134.670,00                             |  |  |
|          | 741590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich            | 5.800,00                             | 5.800,00  | 1.600,00                    | 1.600,00                               | 1.600,00                                       | 1.600,00                                       |
|          | 744190   Sonstige Umlagen   |                                      |   | 11.500,00                   | 11.500,00                              | 11.500,00                                      | 11.500,00                                      |
|          | 744210   Allgemeine Umlagen Landkreise  | - 291.769,75                         | 124.110,00  | 129.505,00                  | 130.000,00                             | 135.000,00                                     | 140.000,00                                     |
| F13      | Auszahlungen der sozialen Sicherung   | 795.081,66                           | 733.000,00  | 844.000,00                  | 844.000,00                             | 844.000,00                                     | 844.000,00                                     |
|          | 751100   Kosten der Unterkunft und Heizung für Obdachlose (§ 22 SGB II )                            |                                      | 3.000,00  | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 752100   Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II an Landkreise                            | 91.902,99                            | 120.000,00  | 110.000,00                  | 110.000,00                             | 110.000,00                                     | 110.000,00                                     |
|          | 754240   Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII an Landkreise                           | 38.763,40                            | 10.000,00   | 25.000,00                   | 25.000,00                              | 25.000,00                                      | 25.000,00                                      |
|          | 757100   Leistungen nach dem AsylbLG  | 664.415,27                           | 600.000,00  | 700.000,00                  | 700.000,00                             | 700.000,00                                     | 700.000,00                                     |

# Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr. | Finanzhaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|---|--------------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                                 | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|          | 758001   Kostenbeteiligung des Schulträgers an Klassenfahrten   |                                      |   | 4.000,00                    | 4.000,00                               | 4.000,00                                       | 4.000,00                                       |
| F14      | Sonstige laufende Auszahlungen  | 973.675,02                           | 1.268.610,00                                      | 1.311.370,00                | 1.334.240,00                           | 1.324.740,00                                   | 1.337.040,00                                   |
|          | 761200   Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 70.674,86                            | 84.500,00   | 69.090,00                   | 77.190,00                              | 69.000,00                                      | 69.000,00                                      |
|          | 761300   Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge                                      | 16.430,80                            | 17.100,00   | 17.470,00                   | 18.280,00                              | 18.660,00                                      | 18.660,00                                      |
|          | 761310   Fahrtkostenerstattung  |                                      |   | 470,00                      | 490,00                                 | 500,00   | 500,00   |
|          | 761500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände                              | 9.368,28                             | 18.550,00   | 35.580,00                   | 38.670,00                              | 39.550,00                                      | 39.550,00                                      |
|          | 762100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen   | 13.673,88                            | 23.000,00   | 15.460,00                   | 17.500,00                              | 17.500,00                                      | 17.500,00                                      |
|          | 762101   Mietaufwendungen für die Kaffeemaschine (Personal)   | 2.053,62                             | 2.000,00  | 2.200,00                    | 2.200,00                               | 2.200,00                                       | 2.200,00                                       |
|          | 762300   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leiharbeitskräfte                              | 16.784,44                            | 25.000,00   | 47.000,00                   | 48.850,00                              | 50.000,00                                      | 50.000,00                                      |
|          | 762400   Datenverarbeitung  | 294.592,45                           | 348.000,00  | 347.110,00                  | 335.900,00                             | 336.800,00                                     | 336.800,00                                     |
|          | 762430   Unterhaltung Software, Updates   | 2.320,50                             | 2.350,00  | 69.890,00                   | 53.110,00                              | 54.350,00                                      | 54.350,00                                      |
|          | 762500   Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen   | 28.668,93                            | 40.500,00   | 42.960,00                   | 36.850,00                              | 32.700,00                                      | 32.700,00                                      |
|          | 762591   Planungs- und Entwicklungskosten Hochwasserschutzkonzept   |                                      | 10.000,00   | 9.400,00                    | 9.770,00                               | 10.000,00                                      | 10.000,00                                      |
|          | 762594   Planungskosten "Kommunale Wärmeplanung"  |                                      | 100.000,00  | 15.290,00                   | 25.710,00                              | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|          | 762595   Auszahlungen f. Planungskosten f.d. Errichtung Leitungs- u. Ladeinfrastruktur f. d. Elektromobilität nach GEIG |                                      | 25.000,00   | 4.700,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 762900   Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten   | 6.145,56                             | 8.900,00  | 9.120,00                    | 9.480,00                               | 9.800,00                                       | 10.200,00                                      |
|          | 762901   Aufwendungen - Fundwesen   | 26.853,65                            | 20.000,00   | 30.550,00                   | 29.310,00                              | 30.000,00                                      | 30.000,00                                      |
|          | 762902   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  | 25.166,29                            | 32.000,00   | 25.380,00                   | 26.380,00                              | 27.000,00                                      | 27.000,00                                      |
|          | 763100   Büromaterial   | 27.563,79                            | 30.550,00   | 28.620,00                   | 24.870,00                              | 25.750,00                                      | 33.450,00                                      |
|          | 763200   Fachliteratur, Zeitschriften   | 25.693,69                            | 28.450,00   | 27.210,00                   | 28.280,00                              | 28.950,00                                      | 28.950,00                                      |
|          | 763291   Sonstige Aufwendungen des Personalrates  | 36,08                                | 100,00  | 90,00                       | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 763300   Porto und Versandkosten  | 36.459,27                            | 55.000,00   | 32.900,00                   | 34.200,00                              | 35.000,00                                      | 35.000,00                                      |
|          | 763400   Telefon, Datenübertragungskosten   | 20.506,27                            | 32.550,00   | 32.630,00                   | 35.850,00                              | 36.700,00                                      | 36.700,00                                      |
|          | 763411   Telefon Bücherei Bruchmühlbach   | 73,44                                | 80,00   | 80,00                       | 80,00                                  | 80,00  | 80,00  |
|          | 763412   Telefon Bücherei Lamsborn  | 557,02                               | 600,00  | 560,00                      | 590,00                                 | 600,00   | 600,00   |
|          | 763413   Telefon Medienzentrum Miesau   | 540,27                               | 600,00  | 560,00                      | 590,00                                 | 600,00   | 600,00   |
|          | 763430   Leasingaufwendungen (Kopiergeräte)   |                                      |   | 5.640,00                    | 5.850,00                               | 6.000,00                                       | 6.000,00                                       |
|          | 763441   Wartungen u. technische Prüfungen v. Elektrogeräten usw.   |                                      |   | 58.750,00                   | 58.600,00                              | 60.000,00                                      | 60.000,00                                      |
|          | 763500   Öffentliche Bekanntmachungen   | 32.027,35                            | 41.000,00   | 40.610,00                   | 45.140,00                              | 49.200,00                                      | 52.200,00                                      |
|          | 763600   Öffentlichkeitsarbeit  | 21.159,29                            | 20.800,00   | 21.620,00                   | 22.460,00                              | 23.000,00                                      | 23.000,00                                      |
|          | 763601   Öffentlichkeitsarbeit Internetpräsentation   | 4.729,26                             | 5.000,00  | 4.700,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 763900   Sonstige Geschäftsauszahlungen   | 3.015,40                             | 9.600,00  | 7.520,00                    | 7.820,00                               | 8.000,00                                       | 8.000,00                                       |
|          | 763901   Sonstige Aufwendungen f. d. Wirtschaftsförderung   |                                      |   | 4.700,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 764100   Versicherungsbeiträge  | 256.407,75                           | 248.200,00  | 267.200,00                  | 287.970,00                             | 298.400,00                                     | 299.600,00                                     |

# Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Finanzhaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|            | 764200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen                  | 27.190,69                         | 30.880,00   | 27.620,00                   | 28.890,00                              | 29.580,00                                      | 29.580,00                                      |
|            | 765100   Abwicklung der Umsatzsteuerzahllast (Umsatzsteuerüberhang)                         | - 31,03                           |   |                             |  |  |  |
|            | 768100   Grundsteuer  | 297,51                            | 600,00  | 590,00                      | 600,00                                 | 620,00   | 620,00   |
|            | 768200   Kraftfahrzeugsteuer  | 29,00                             | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|            | 769200   Verfügungsmittel   | 638,00                            | 3.000,00  | 3.000,00                    | 3.000,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|            | 769300   Repräsentationen   | 3.968,71                          | 4.500,00  | 5.000,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|            | 769400   Auszahlungen für Schadensfälle   | 80,00                             | 100,00  |                             |  |  |  |
| <b>F15</b> | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                            | <b>7.960.461,83</b>               | <b>8.974.981,00</b>                               | <b>9.979.113,00</b>         | <b>9.926.550,00</b>                    | <b>10.251.264,00</b>                           | <b>10.234.436,00</b>                           |
| <b>F16</b> | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>3.298.903,37</b>               | <b>803.189,00</b>                                 | <b>775.614,00</b>           | <b>960.906,00</b>                      | <b>408.411,00</b>                              | <b>358.352,00</b>                              |
| F17        | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 8.002,41                          | 45.000,00   | 80.000,00                   | 40.000,00                              | 20.000,00                                      | 20.000,00                                      |
|            | 671310   Zinseinzahlungen für Kredite von Eigenbetrieben                                    |                                   |   | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|            | 671430   Zinseinzahlungen für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden                   |                                   |   | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|            | 671510   Zinserträge von Banken   |                                   |   |                             |  |  |  |
|            | 671520   Zinserträge von Sparkassen   | 8.002,41                          | 45.000,00   | 70.000,00                   | 30.000,00                              | 10.000,00                                      | 10.000,00                                      |
| F18        | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen  | 122.541,88                        | 133.210,00  | 126.486,00                  | 183.530,00                             | 229.322,00                                     | 310.198,00                                     |
|            | 773100   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Eigenbetriebe                  |                                   |   |                             |  |  |  |
|            | 774300   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände |                                   |   |                             |  |  |  |
|            | 775100   Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute                                    |                                   | 22.510,00   | 4.981,00                    | 4.880,00                               | 4.795,00                                       | 4.687,00                                       |
|            | 775101   Zinsen für Plankredite   |                                   |   |                             | 82.491,00                              | 158.629,00                                     | 244.433,00                                     |
|            | 775110   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Banken                         | 11.963,31                         | 15.300,00   | 13.453,00                   | 11.835,00                              | 10.821,00                                      | 10.582,00                                      |
|            | 775120   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Sparkassen                     | 777,64                            | 300,00  |                             |  |  |  |
|            | 775140   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Girozentralen / Landesbanken   | 108.561,46                        | 49.600,00   | 63.701,00                   | 59.237,00                              | 54.577,00                                      | 49.996,00                                      |
|            | 775190   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Sparkassen (Kassenkredit)      | 1.239,47                          | 45.000,00   | 43.851,00                   | 24.587,00                              |  |  |
|            | 779390   Sonstige Kreditbeschaffungskosten  |                                   | 500,00  | 500,00                      | 500,00                                 | 500,00   | 500,00   |
| <b>F19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>                           | <b>- 114.539,47</b>               | <b>- 88.210,00</b>                                | <b>- 46.486,00</b>          | <b>- 143.530,00</b>                    | <b>- 209.322,00</b>                            | <b>- 290.198,00</b>                            |
| <b>F20</b> | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>   | <b>3.184.363,90</b>               | <b>714.979,00</b>                                 | <b>729.128,00</b>           | <b>817.376,00</b>                      | <b>199.089,00</b>                              | <b>68.154,00</b>                               |
| <b>F21</b> | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                                    |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>F22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                    |                                   |   |                             |  |  |  |

# Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr.   | Finanzhaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
| <b>F23</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>   | <b>3.184.363,90</b>               | <b>714.979,00</b>                                 | <b>729.128,00</b>           | <b>817.376,00</b>                      | <b>199.089,00</b>                              | <b>68.154,00</b>                               |
| F24        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 788.589,05                        | 742.317,00  | 2.092.927,00                | 1.963.971,00                           | 1.786.400,00                                   | 1.783.241,00                                   |
|            | 681410   Investitionszuwendungen vom Bund   | 29,00                             | 304.797,00  | 1.403.700,00                | 1.450.221,00                           | 1.399.650,00                                   | 1.396.491,00                                   |
|            | 681420   Investitionszuwendungen von dem Land   | 786.432,59                        | 437.520,00  | 683.519,00                  | 513.750,00                             | 386.750,00                                     | 386.750,00                                     |
|            | 681430   Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden  | 777,46                            |   | 5.708,00                    |  |  |  |
|            | 681500   Investitionszuwendungen vom privaten Bereich   | 1.350,00                          |   |                             |  |  |  |
|            | 681740   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von der EU   |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>F27</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>788.589,05</b>                 | <b>742.317,00</b>                                 | <b>2.092.927,00</b>         | <b>1.963.971,00</b>                    | <b>1.786.400,00</b>                            | <b>1.783.241,00</b>                            |
| F28        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  | 2.419,27                          |   | 20.000,00                   |  |  |  |
|            | 784100   Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte  | 2.419,27                          |   | 20.000,00                   |  |  |  |
| F29        | Auszahlungen für Sachanlagen  | 914.906,82                        | 3.937.200,00                                      | 3.055.000,00                | 2.194.790,00                           | 2.485.250,00                                   | 1.961.750,00                                   |
|            | 785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 638,77                            |   |                             |  |  |  |
|            | 785200   Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 25.434,39                         |   | 480.250,00                  | 480.250,00                             | 480.250,00                                     | 480.250,00                                     |
|            | 785230   Auszahlungen für Baumaßnahmen  |                                   | 35.000,00   | 434.250,00                  | 308.250,00                             | 308.250,00                                     | 308.250,00                                     |
|            | 785300   Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte               | 7.618,72                          | 52.000,00   | 28.500,00                   |  |  |  |
|            | 785600   Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen   | 46.142,63                         | 677.000,00  | 32.500,00                   | 57.000,00                              | 500.000,00                                     |  |
|            | 785700   Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände | 7.944,23                          | 122.000,00  | 277.500,00                  | 177.540,00                             | 41.000,00                                      | 17.500,00                                      |
|            | 785710   Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro             | 646.279,45                        | 200.800,00  | 69.000,00                   | 26.000,00                              | 10.000,00                                      | 10.000,00                                      |
|            | 785900   Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen   |                                   | 110.000,00  |                             |  |  |  |
|            | 785930   Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)   | 180.848,63                        | 2.740.400,00                                      | 1.733.000,00                | 1.145.750,00                           | 1.145.750,00                                   | 1.145.750,00                                   |
| F30        | Auszahlungen für Finanzanlagen  |                                   | 5.000,00  |                             |  |  |  |
|            | 786200   Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.  |                                   | 5.000,00  |                             |  |  |  |
| <b>F32</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>917.326,09</b>                 | <b>3.942.200,00</b>                               | <b>3.075.000,00</b>         | <b>2.194.790,00</b>                    | <b>2.485.250,00</b>                            | <b>1.961.750,00</b>                            |
| <b>F33</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>- 128.737,04</b>               | <b>- 3.199.883,00</b>                             | <b>- 982.073,00</b>         | <b>- 230.819,00</b>                    | <b>- 698.850,00</b>                            | <b>- 178.509,00</b>                            |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>  | <b>3.055.626,86</b>               | <b>- 2.484.904,00</b>                             | <b>- 252.945,00</b>         | <b>586.557,00</b>                      | <b>- 499.761,00</b>                            | <b>- 110.355,00</b>                            |
| F35        | Aufnahme von Investitionskrediten   | 526.000,00                        | 3.199.883,00                                      | 982.073,00                  | 230.819,00                             | 698.850,00                                     | 178.509,00                                     |

# Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr.   | Finanzhaushalt   | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|------------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |  | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|            | 692531   Aufnahme langfristiger (ab 5 Jahre) Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung) | 526.000,00                        | 3.199.883,00                                      | 982.073,00                  | 230.819,00                             | 698.850,00                                     | 178.509,00                                     |
| F36        | Tilgung von Investitionskrediten   | 427.217,73                        | 561.683,00  | 500.704,00                  | 429.781,00                             | 468.600,00                                     | 518.678,00                                     |
|            | 792511   Tilgung von Investitionskrediten vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)                        | 427.217,73                        | 558.110,00  | 500.704,00                  | 354.522,00                             | 323.878,00                                     | 295.675,00                                     |
|            | 792512   Tilgung von Krediten für Investitionen (Plantilgung)  |                                   | 3.573,00  |                             | 75.259,00                              | 144.722,00                                     | 223.003,00                                     |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>  | <b>98.782,27</b>                  | <b>2.638.200,00</b>                               | <b>481.369,00</b>           | <b>- 198.962,00</b>                    | <b>230.250,00</b>                              | <b>- 340.169,00</b>                            |
| F38        | Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)  | - 11.339.827,38                   |   |                             |  |  |  |
| F39        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung  | 1.151.117,11                      | - 153.296,00                                      | - 228.424,00                | - 387.595,00                           | 269.511,00                                     | 450.524,00                                     |
| <b>F40</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>- 10.089.928,00</b>            | <b>2.484.904,00</b>                               | <b>252.945,00</b>           | <b>- 586.557,00</b>                    | <b>499.761,00</b>                              | <b>110.355,00</b>                              |
| F41        | Saldo der durchlaufenden Gelder  | - 1.395.507,74                    |   |                             |  |  |  |
| <b>F42</b> | <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                                    | <b>- 11.485.435,74</b>            | <b>2.484.904,00</b>                               | <b>252.945,00</b>           | <b>- 586.557,00</b>                    | <b>499.761,00</b>                              | <b>110.355,00</b>                              |
| <b>F43</b> | <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                                       | <b>9.944.319,64</b>               |   |                             |  |  |  |
| F44        | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)  | 2.632.346,17                      | 28.496,00   | 103.624,00                  | 262.795,00                             | - 394.311,00                                   | - 575.324,00                                   |
| F45        | nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan   | 124.800,00                        | 124.800,00  | 124.800,00                  | 124.800,00                             | 124.800,00                                     | 124.800,00                                     |
|            | 800000   Entschuldung nach PEK-RP  | 124.800,00                        | 124.800,00  | 124.800,00                  | 124.800,00                             | 124.800,00                                     | 124.800,00                                     |
| F90        | Kontrolle F34   F40 = 0,00   | - 7.034.301,14                    |   |                             |  |  |  |

# **Übersicht über die Teilhaushalte**

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Produktbereich 1 - 5

| Produkt | Bezeichnung   |
|---------|---|
| 1110    | Verwaltungssteuerung  |
| 1112    | Zentrale Steuerung, Controlling                                 |
| 1113    | Öffentlichkeitsarbeit   |
| 1114    | Gremien   |
| 1116    | Gleichstellung  |
| 1117    | Personalvertretung  |
| 1120    | Personal  |
| 1130    | Organisation  |
| 1141    | Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement                    |
| 1142    | Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen! |
| 1144    | Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)              |
| 1145    | sonstige zentrale Dienste, Rathaus                              |
| 1146    | zentrales Versicherungsmanagement                               |
| 1147    | Leistungen für andere, insbesondere Ortsgemeinden               |
| 1161    | Finanzen  |
| 1162    | Zahlungsabwicklung, Kasse                                       |
| 1190    | Recht   |
| 1210    | Statistik (soweit nicht produktbezogen) und Wahlen              |
| 1220    | Ordnungsangelegenheiten   |
| 1230    | Verkehrsangelegenheiten   |
| 1260    | Brandschutz   |
| 1262    | Gefahrenabwehr  |
| 2111    | Ganztagsgrundschule Standort Bruchmühlbach                      |
| 2112    | Ganztagsgrundschule Standort Martinshöhe                        |
| 2113    | Grundschule Miesau  |
| 2114    | Schulturnhalle Martinshöhe                                      |
| 2115    | Schulturnhalle Bruchmühlbach                                    |
| 2116    | Schulturnhalle Miesau   |
| 2161    | Adam-Müller-Schule Realschule Plus                              |
| 2162    | Schulsport  |
| 2420    | Fördermaßnahmen für Schüler                                     |
| 2720    | Medienzentren   |
| 2813    | Partnerschaften   |
| 3110    | Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII                         |
| 3120    | Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)                     |
| 3130    | Hilfen für Asylbewerber   |
| 3310    | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege                      |
| 3510    | Sonstige soziale Angelegenheiten                                |
| 3620    | Jugendarbeit  |
| 3631    | Schulsozialarbeit   |
| 4210    | Förderung des Sports  |
| 4241    | Kommunale Sportstätten und Bäder                                |
| 5110    | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen                   |
| 5210    | Bau- und Grundstücksordnung                                     |
| 5311    | Energieversorgung und Photovoltaik                              |
| 5360    | Versorgung IT und TK-Infrastruktur                              |
| 5370    | Abfallwirtschaft  |
| 5380    | Abwasserbeseitigung   |
| 5410    | Gemeindestraßen, Rad- und Wanderwege                            |

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

|      |  |
|------|--|
| 5520 | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| 5550 | Land- und Forstwirtschaft                                    |
| 5711 | Kommunale Wirtschaftsförderung                               |
| 5750 | Tourismusförderung   |

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 2 | Produktbereich 6

| Produkt | Bezeichnung   |
|---------|---|
| 6110    | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| 6120    | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                |

# **Teilergebnis- u. Teilfinanzhaushalt**

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereich 1 - 5

| 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 |
|----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
| E2       | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  | 319.609,29                        | 414.379,00  | 714.590,00                  | 686.091,00                             | 486.119,00                                     | 443.554,00                                     |
|          | 412101   Zuweisung aus dem Ausgleichsstock vom Land   | 730,00                            |   |                             |  |  |  |
|          | 413300   Unterstützungsleistung Flüchtlinge und Asylbegehrende  | 136.382,79                        |   | 10.500,00                   |  |  |  |
|          | 414410   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund   | 3.207,05                          | 100.000,00  | 55.638,00                   | 69.883,00                              | 74.432,00                                      | 32.045,00                                      |
|          | 414420   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land   | 169.878,95                        | 98.200,00   | 145.466,00                  | 143.740,00                             | 98.050,00                                      | 98.050,00                                      |
|          | 414421   Zuweisungen nach dem Ganztagsförderungsgesetz - GaFöG  |                                   | 29.050,00   | 29.750,00                   |  |  |  |
|          | 414423   Zuweisungen für den Brandschutz ( Förderweg 1 )  |                                   |   | 27.425,00                   | 27.425,00                              | 27.425,00                                      | 27.425,00                                      |
|          | 414424   Landesförderung im Rahmen IKZ-Projekt Cybersicherheit  |                                   |   | 160.720,00                  | 160.720,00                             |  |  |
|          | 414425   Zuwendung Startchancen-Programm (SCP) - Säulen II+III  |                                   |   | 72.048,00                   | 72.048,00                              | 74.048,00                                      | 74.048,00                                      |
|          | 414429   Zuweisungen für Förderbeträge  | 5.449,17                          | 6.120,00  | 5.200,00                    | 5.100,00                               | 5.100,00                                       | 5.100,00                                       |
|          | 414430   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden                              | 2.711,33                          | 2.000,00  | 3.300,00                    | 3.300,00                               | 3.300,00                                       | 3.300,00                                       |
|          | 414460   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sparkassen   | 1.250,00                          |   | 1.250,00                    | 1.250,00                               | 1.250,00                                       | 1.250,00                                       |
|          | 414590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich                                   |                                   | 1.000,00  | 1.000,00                    | 1.000,00                               | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|          | 415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen   |                                   | 178.009,00  | 202.293,00                  | 201.625,00                             | 201.514,00                                     | 201.336,00                                     |
| E3       | Erträge der sozialen Sicherung  | 672.352,57                        | 600.000,00  | 700.000,00                  | 700.000,00                             | 700.000,00                                     | 700.000,00                                     |
|          | 421140   Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung | 661.621,54                        | 600.000,00  | 700.000,00                  | 700.000,00                             | 700.000,00                                     | 700.000,00                                     |
|          | 423920   Kostenbeteiligung und -erstattung von Landkreisen  | 1.202,00                          |   |                             |  |  |  |
|          | 426130   Leistungsbeteiligung nach dem SGB II (für Einliederungsleistungen)   | 9.529,03                          |   |                             |  |  |  |
| E4       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 178.818,80                        | 185.100,00  | 202.200,00                  | 198.700,00                             | 193.700,00                                     | 193.700,00                                     |
|          | 431100   Passgebühren   | 70.811,60                         | 75.000,00   | 70.000,00                   | 70.000,00                              | 70.000,00                                      | 70.000,00                                      |
|          | 431200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)                     | 74.561,21                         | 63.800,00   | 80.400,00                   | 76.900,00                              | 71.900,00                                      | 71.900,00                                      |
|          | 431201   Verwaltungsgebühren Lagepläne  | 693,33                            | 800,00  | 800,00                      | 800,00                                 | 800,00   | 800,00   |
|          | 431900   Sonstige Verwaltungsgebühren   |                                   |   | 500,00                      | 500,00                                 | 500,00   | 500,00   |
|          | 431901   Entgelte für die Beitreibung öffentlich-rechtlicher Forderungen  |                                   |   | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 432100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen             | 10.300,50                         | 10.500,00   | 10.500,00                   | 10.500,00                              | 10.500,00                                      | 10.500,00                                      |
|          | 432101   Öffentlich-rechtliche Entgelte für Einsätze der Feuerwehr  | 22.452,16                         | 35.000,00   | 35.000,00                   | 35.000,00                              | 35.000,00                                      | 35.000,00                                      |
| E5       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 300.095,97                        | 319.780,00  | 420.620,00                  | 420.650,00                             | 390.650,00                                     | 390.650,00                                     |
|          | 441100   Erträge aus Verkäufen  |                                   | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 441101   Erträge aus Kaffeeverkauf (Personal)   | 3.760,08                          | 3.600,00  | 3.600,00                    | 3.600,00                               | 3.600,00                                       | 3.600,00                                       |
|          | 441200   Mieten und Pachten   | 14.842,81                         | 15.430,00   | 15.420,00                   | 15.450,00                              | 15.450,00                                      | 15.450,00                                      |

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereich 1 - 5

| 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 |
|----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|          | 441400   Beteiligung Essenskosten   | 75.366,02                         | 94.000,00   | 120.000,00                  | 120.000,00                             | 120.000,00                                     | 120.000,00                                     |
|          | 441600   Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen                           | 177.227,86                        | 181.150,00  | 250.500,00                  | 250.500,00                             | 220.500,00                                     | 220.500,00                                     |
|          | 441700   Beteiligungen Schülerbetreuung   | 23.075,90                         | 24.000,00   | 24.000,00                   | 24.000,00                              | 24.000,00                                      | 24.000,00                                      |
|          | 441900   Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.343,57                          | 1.500,00  | 1.500,00                    | 1.500,00                               | 1.500,00                                       | 1.500,00                                       |
|          | 441901   Erträge aus Werbeanzeigen  | 4.479,73                          |   | 5.500,00                    | 5.500,00                               | 5.500,00                                       | 5.500,00                                       |
| E6       | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>317.435,82</b>                 | <b>364.590,00</b>                                 | <b>383.616,00</b>           | <b>492.940,00</b>                      | <b>495.020,00</b>                              | <b>508.020,00</b>                              |
|          | 442310   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben   | 2.617,93                          | 203.050,00  | 205.580,00                  | 205.580,00                             | 205.580,00                                     | 205.580,00                                     |
|          | 442311   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben - Heizkostenanteil, etc.                              |                                   | 11.000,00   |                             |  |  |  |
|          | 442312   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben - Anteil Portokosten                                  | 3.783,31                          | 6.000,00  | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 442410   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Bund   | 5.432,00                          |   |                             |  |  |  |
|          | 442420   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land   | 9.403,90                          | 14.750,00   | 12.420,00                   | 6.420,00                               | 6.420,00                                       | 16.420,00                                      |
|          | 442430   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                      | 255.565,34                        | 93.000,00   | 118.176,00                  | 242.500,00                             | 245.500,00                                     | 248.500,00                                     |
|          | 442480   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                              | 850,83                            |   |                             |  |  |  |
|          | 442490   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                       | 2.130,00                          | 22.070,00   | 30.070,00                   | 21.070,00                              | 21.070,00                                      | 21.070,00                                      |
|          | 442501   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen   | 251,43                            | 1.020,00  | 1.220,00                    | 1.220,00                               | 300,00   | 300,00   |
|          | 442590   Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich   | 691,71                            | 1.050,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 442900   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen   | 36.709,37                         | 12.650,00   | 11.050,00                   | 11.050,00                              | 11.050,00                                      | 11.050,00                                      |
| E7       | <b>Sonstige laufende Erträge</b>  | <b>191.013,31</b>                 | <b>193.500,00</b>                                 | <b>418.835,00</b>           | <b>227.148,00</b>                      | <b>227.148,00</b>                              | <b>227.148,00</b>                              |
|          | 461130   Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 Euro | 7.438,73                          |   |                             |  |  |  |
|          | 462000   Weitere sonstige ordentliche Erträge (Spenden)   |                                   |   | 4.073,00                    | 4.000,00                               | 4.000,00                                       | 4.000,00                                       |
|          | 462120   Ordnungsrechtliche Erträge für den fließenden Verkehr (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)                  | 93.601,04                         | 120.000,00  | 100.000,00                  | 100.000,00                             | 100.000,00                                     | 100.000,00                                     |
|          | 462130   Ordnungsrechtliche Erträge für sonstige Ordnungswidrigkeiten (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)           | 2.385,00                          | 2.000,00  | 3.000,00                    | 3.000,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|          | 462200   Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.   | 55.050,62                         | 50.000,00   | 80.000,00                   | 80.000,00                              | 80.000,00                                      | 80.000,00                                      |
|          | 462700   Versicherungserstattungen  | 23.564,79                         |   |                             |  |  |  |
|          | 462900   Sonstige laufende Erträge  | 5.945,00                          |   |                             |  |  |  |
|          | 462901   Sonstige laufende Erträge - Spende WLAN Freibad  | 3.026,79                          |   |                             |  |  |  |
|          | 462902   Weitere sonstige ordentliche Erträge - Abfindungszahlung Dienstherrwechsel                                 |                                   |   | 130.221,00                  |  |  |  |

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereich 1 - 5

| 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 |
|-----------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|           |  | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|           | 466110   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen        | 1,34                              |   | 15.100,00                   | 7.600,00                               | 7.600,00                                       | 7.600,00                                       |
|           | 466120   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                              |                                   |   | 86.441,00                   |  |  |  |
|           | 466140   Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                            |                                   | 21.500,00   |                             | 32.548,00                              | 32.548,00                                      | 32.548,00                                      |
| <b>E8</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                      | <b>1.979.325,76</b>               | <b>2.077.349,00</b>                               | <b>2.839.861,00</b>         | <b>2.725.529,00</b>                    | <b>2.492.637,00</b>                            | <b>2.463.072,00</b>                            |
| E9        | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 4.060.160,45                      | 4.875.311,00                                      | 5.604.102,00                | 5.679.494,00                           | 6.083.310,00                                   | 6.094.810,00                                   |
|           | 501200   Beigeordnete  | 4.370,70                          | 9.500,00  | 6.150,00                    | 6.250,00                               | 6.250,00                                       | 6.250,00                                       |
|           | 501400   Rats- und Ausschussmitglieder   | 10.256,00                         | 10.000,00   | 11.000,00                   | 11.000,00                              | 11.000,00                                      | 11.000,00                                      |
|           | 501900   Sonstige (Aufwandsentschädigung f. ehrenamtlich Tätige )                | 54.993,20                         | 60.750,00   | 54.900,00                   | 51.950,00                              | 51.950,00                                      | 63.450,00                                      |
|           | 501901   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Einsatzgeld Feuerwehrangehörige)  |                                   |   | 41.000,00                   | 41.000,00                              | 41.000,00                                      | 41.000,00                                      |
|           | 502110   Dienstbezüge  | 540.077,75                        | 610.900,00  | 658.810,00                  | 625.690,00                             | 638.890,00                                     | 638.890,00                                     |
|           | 502190   Sonstige (Vorschüsse)   | - 1.851,15                        |   |                             |  |  |  |
|           | 502210   Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen             | 2.436.023,84                      | 2.709.650,00                                      | 3.076.340,00                | 3.124.030,00                           | 3.419.350,00                                   | 3.419.350,00                                   |
|           | 502220   Leistungszulagen  | 39.689,00                         | 41.395,00   | 41.820,00                   | 42.630,00                              | 49.800,00                                      | 49.800,00                                      |
|           | 502910   Vergütungen Sonstige  | - 2.805,42                        | 25.090,00   | 1.860,00                    | 1.860,00                               | 1.940,00                                       | 1.940,00                                       |
|           | 503100   Beiträge zu Versorgungskassen Beamte                                    | 254.917,75                        | 260.910,00  | 496.360,00                  | 496.660,00                             | 496.660,00                                     | 496.660,00                                     |
|           | 503200   Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer                              | 186.045,00                        | 216.560,00  | 220.540,00                  | 218.350,00                             | 247.840,00                                     | 247.840,00                                     |
|           | 503900   Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige                                  |                                   | 760,00  | 580,00                      | 580,00                                 | 580,00   | 580,00   |
|           | 504200   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer               | 521.311,40                        | 577.910,00  | 667.320,00                  | 680.660,00                             | 757.450,00                                     | 757.450,00                                     |
|           | 504900   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige                   | 3.572,35                          | 5.990,00  | 4.200,00                    | 4.270,00                               | 4.380,00                                       | 4.380,00                                       |
|           | 506290   Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                       | 1.827,79                          | 2.730,00  | 1.850,00                    | 1.860,00                               | 1.830,00                                       | 1.830,00                                       |
|           | 507110   Pensionsrückstellungen für Beamte                                       |                                   | 254.630,00  | 316.987,00                  | 368.314,00                             | 350.000,00                                     | 350.000,00                                     |
|           | 509000   Pauschalierte Lohnsteuer  | 11.732,24                         | 10.536,00   | 4.385,00                    | 4.390,00                               | 4.390,00                                       | 4.390,00                                       |
|           | 514100   Unterstützungsleistungen und dergl. Beamte                              |                                   | 72.000,00   |                             |  |  |  |
|           | 515100   Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (Beamte) |                                   | 6.000,00  |                             |  |  |  |
| E10       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 2.386.452,37                      | 2.228.780,00                                      | 2.259.353,00                | 2.159.360,00                           | 2.201.114,00                                   | 2.155.486,00                                   |
|           | 522110   Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)                           | 348.362,80                        | 259.000,00  | 294.690,00                  | 306.310,00                             | 313.500,00                                     | 313.500,00                                     |
|           | 522120   Wasser/Abwasser   | 29.558,07                         | 44.000,00   | 47.940,00                   | 47.390,00                              | 48.500,00                                      | 48.500,00                                      |
|           | 522130   Strom   | 164.407,57                        | 134.500,00  | 155.100,00                  | 161.220,00                             | 165.000,00                                     | 165.000,00                                     |
|           | 522140   Abfall  | 17.485,19                         | 20.150,00   | 21.430,00                   | 22.280,00                              | 22.800,00                                      | 22.800,00                                      |
|           | 522200   Aufwendungen für Heizung Waldwärmfreibad                                | 59.763,13                         | 60.000,00   | 56.400,00                   | 58.620,00                              | 60.000,00                                      | 60.000,00                                      |
|           | 522300   Aufwendungen für Strom Waldwärmfreibad                                  | 37.808,69                         | 55.000,00   | 42.300,00                   | 43.970,00                              | 45.000,00                                      | 45.000,00                                      |
|           | 522400   Aufwendungen für Wasser Waldwärmfreibad                                 | 25.599,75                         | 33.000,00   | 42.300,00                   | 43.970,00                              | 45.000,00                                      | 45.000,00                                      |

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereich 1 - 5

| 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 |
|----------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |  | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|          | 522500   Aufwendungen für Abfallentsorgung Waldwärmefreibad                                  | 1.763,69                          | 1.800,00  | 2.820,00                    | 2.930,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|          | 523100   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 646.429,80                        | 584.300,00  | 422.060,00                  | 330.750,00                             | 375.500,00                                     | 329.500,00                                     |
|          | 523110   Unterhaltung Grundstücke  | 9.710,76                          | 20.000,00   | 18.800,00                   | 19.540,00                              | 20.000,00                                      | 20.000,00                                      |
|          | 523131   Beseitigung der Feuchteschäden ( KI 3.0 Kapitel 2)                                  | 32.979,43                         |   |                             |  |  |  |
|          | 523200   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen     | 126.210,29                        | 141.000,00  | 64.860,00                   | 67.410,00                              | 69.000,00                                      | 69.000,00                                      |
|          | 523380   Planungskosten zur Erstellung eines Radwegekonzeptes                                |                                   | 10.710,00   | 4.700,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 523381   Unterhaltung Gemeindestraßen Bruchmühlbach-Miesau                                   | 150.966,58                        |   |                             |  |  |  |
|          | 523382   Unterhaltung der Gemeindestraßen Gerhardsbrunn                                      | 868,29                            |   |                             |  |  |  |
|          | 523383   Unterhaltung der Gemeindestraßen Lambsborn  | 12.947,90                         |   |                             |  |  |  |
|          | 523384   Unterhaltung der Gemeindestraßen Langwieden   | 1.686,02                          |   |                             |  |  |  |
|          | 523385   Unterhaltung der Gemeindestraßen Martinshöhe  | 7.922,45                          |   |                             |  |  |  |
|          | 523386   Unterhaltung der Wirtschaftswege Bruchmühlbach-Miesau                               | 5.994,51                          |   |                             |  |  |  |
|          | 523387   Unterhaltung Rad und Wanderwege Verbandsgemeinde                                    | 9.828,69                          | 25.000,00   | 28.200,00                   | 24.430,00                              | 25.000,00                                      | 25.000,00                                      |
|          | 523388   Unterhaltung Beschilderungssystem Rad und Wanderwege                                | 3.240,90                          | 7.000,00  | 10.000,00                   | 6.840,00                               | 7.000,00                                       | 7.000,00                                       |
|          | 523389   Unterh.Wirtschaftswege Martinshöhe  |                                   |   |                             |  |  |  |
|          | 523500   Fahrzeugunterhaltung  | 58.053,90                         | 78.500,00   | 91.180,00                   | 87.930,00                              | 90.000,00                                      | 90.000,00                                      |
|          | 523600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen                                  | 27.875,15                         | 29.000,00   | 23.500,00                   | 24.420,00                              | 25.000,00                                      | 25.000,00                                      |
|          | 523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                 | 24.476,18                         | 44.000,00   | 45.120,00                   | 65.460,00                              | 46.000,00                                      | 46.000,00                                      |
|          | 523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 112.011,03                        | 124.900,00  | 154.250,00                  | 139.820,00                             | 139.300,00                                     | 142.100,00                                     |
|          | 523801   Geringwertige Geräte Verwaltung   | 49.724,11                         | 3.000,00  | 64.110,00                   | 52.280,00                              | 53.500,00                                      | 53.500,00                                      |
|          | 523802   Geringwertige Geräte f. Schulmensa  | 354,18                            | 1.500,00  | 1.410,00                    | 1.470,00                               | 1.500,00                                       | 1.500,00                                       |
|          | 523803   Geringwertige Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände - Hausmeister                   | 4.290,41                          | 13.600,00   | 20.970,00                   | 23.725,00                              | 23.725,00                                      | 23.225,00                                      |
|          | 523804   GWG im Rahmen d. Ganztagsförderungsgesetzes-GaFöG                                   |                                   | 41.500,00   | 42.500,00                   |  |  |  |
|          | 524200   Essenskosten  | 74.100,16                         | 74.000,00   | 112.800,00                  | 117.240,00                             | 120.000,00                                     | 120.000,00                                     |
|          | 524500   Verbrauchsmittel an Schulen (Lehr- und Unterrichtsmittel)                           | 74.983,56                         | 88.500,00   | 84.220,00                   | 86.480,00                              | 88.500,00                                      | 88.500,00                                      |
|          | 524501   Startchancen-Programm Säule II -Schulträgerbudget-                                  |                                   |   | 10.517,00                   | 10.517,00                              | 12.517,00                                      | 12.517,00                                      |
|          | 524610   Erwerb von Medien für Medienzentrum Martinshöhe                                     | 3.052,75                          | 3.000,00  | 2.820,00                    | 2.930,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|          | 524620   Erwerb von Medien für Medienzentrum Miesau  | 7.139,62                          | 7.000,00  | 6.580,00                    | 6.840,00                               | 7.000,00                                       | 7.000,00                                       |
|          | 524630   Erwerb von Medien für Bücherei Bruchmühlbach  | 6.718,51                          | 7.000,00  | 6.580,00                    | 6.840,00                               | 7.000,00                                       | 7.000,00                                       |
|          | 524640   Erwerb von Medien für Bücherei Lambsborn  | 1.806,01                          | 2.200,00  | 2.070,00                    | 2.150,00                               | 2.200,00                                       | 2.200,00                                       |
|          | 524650   Erwerb für Onleihe  | 4.233,00                          | 4.200,00  | 4.230,00                    | 4.400,00                               | 4.500,00                                       | 4.500,00                                       |

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereich 1 - 5

| 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 |
|----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|          | 524730   Sonstige Verbrauchsmittel für Medienzentren  | 930,35                            | 1.000,00  | 940,00                      | 980,00                                 | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|          | 524750   Aufwendungen für Verbrauchsmittel (Kaffee, Milchpulver etc.)                               | 2.605,77                          | 1.500,00  | 2.700,00                    | 2.700,00                               | 2.900,00                                       | 2.900,00                                       |
|          | 524800   Sonstige bezogene Leistungen (Fahrten zum Verkehrsübungsplatz u.ä.)                        | 11.035,13                         | 18.800,00   | 12.170,00                   | 12.650,00                              | 12.950,00                                      | 12.950,00                                      |
|          | 524801   Sonstige bezogene Leistungen (Aufwendungen für Veranstaltungen)                            |                                   | 1.000,00  | 940,00                      | 980,00                                 | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|          | 524900   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen   | 89.055,51                         | 101.000,00  | 96.970,00                   | 100.290,00                             | 102.650,00                                     | 102.650,00                                     |
|          | 524910   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Präsente)  | 27,70                             | 120,00  | 140,00                      | 150,00                                 | 150,00   | 150,00   |
|          | 525310   Kostenerstattungen an Eigenbetriebe  | 16.600,00                         | 20.000,00   | 18.800,00                   | 19.540,00                              |  |  |
|          | 525420   Kostenerstattungen an das Land   | 10.362,06                         | 9.500,00  | 8.930,00                    | 9.280,00                               | 9.500,00                                       | 9.500,00                                       |
|          | 525430   Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                       | 54.925,84                         | 78.500,00   | 58.180,00                   | 60.480,00                              | 61.900,00                                      | 61.900,00                                      |
|          | 525590   Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich                                       | 762,12                            | 100,00  |                             |  |  |  |
|          | 525900   Kostenerstattungen an übrige Bereiche  | 18.379,16                         | 48.000,00   | 23.500,00                   | 24.430,00                              | 25.000,00                                      | 25.000,00                                      |
|          | 529110   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Laubfrösche                                     | 1.250,00                          |   | 1.410,00                    | 1.470,00                               | 1.500,00                                       | 1.500,00                                       |
|          | 529200   Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen   | 38.165,65                         | 31.900,00   | 123.660,00                  | 128.550,00                             | 131.550,00                                     | 131.550,00                                     |
|          | 529202   Aufwendungen für Dienstleistungen Startchancen-Programm (SCP) - Säule III - Personalbudget |                                   |   | 26.556,00                   | 24.808,00                              | 22.972,00                                      | 21.044,00                                      |
| E11      | Abschreibungen  |                                   | 648.190,00  | 704.384,00                  | 680.201,00                             | 657.145,00                                     | 635.207,00                                     |
|          | 539900   Sonstige Abschreibung  |                                   | 648.190,00  | 704.384,00                  | 680.201,00                             | 657.145,00                                     | 635.207,00                                     |
| E12      | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 5.800,00                          | 5.800,00  | 136.270,00                  | 136.270,00                             | 1.600,00                                       | 1.600,00                                       |
|          | 541431   Zuweisungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände Rahmen IKZ-Projekt Cybersicherheit            |                                   |   | 134.670,00                  | 134.670,00                             |  |  |
|          | 541590   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich            | 5.800,00                          | 5.800,00  | 1.600,00                    | 1.600,00                               | 1.600,00                                       | 1.600,00                                       |
| E13      | Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 784.007,17                        | 733.000,00  | 844.000,00                  | 844.000,00                             | 844.000,00                                     | 844.000,00                                     |
|          | 551100   Kosten der Unterkunft und Heizung für Obdachlose (§ 22 SGB II)                             |                                   | 3.000,00  | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 552100   Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II an Landkreise                            | 101.532,14                        | 120.000,00  | 110.000,00                  | 110.000,00                             | 110.000,00                                     | 110.000,00                                     |
|          | 554240   Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII an Landkreise                           | 18.367,61                         | 10.000,00   | 25.000,00                   | 25.000,00                              | 25.000,00                                      | 25.000,00                                      |
|          | 557100   Leistungen nach dem AsylbLG  | 664.107,42                        | 600.000,00  | 700.000,00                  | 700.000,00                             | 700.000,00                                     | 700.000,00                                     |
|          | 558001   Kostenbeteiligungen des Schulträgers an Klassenfahrten                                     |                                   |   | 4.000,00                    | 4.000,00                               | 4.000,00                                       | 4.000,00                                       |
| E14      | Sonstige laufende Aufwendungen  | 966.862,30                        | 1.273.810,00                                      | 1.316.970,00                | 1.339.840,00                           | 1.330.340,00                                   | 1.342.640,00                                   |
|          | 561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 74.226,37                         | 84.500,00   | 69.090,00                   | 77.190,00                              | 69.000,00                                      | 69.000,00                                      |
|          | 561300   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge                  | 16.113,08                         | 17.100,00   | 17.470,00                   | 18.280,00                              | 18.660,00                                      | 18.660,00                                      |
|          | 561310   Fahrtkostenerstattung  |                                   |   | 470,00                      | 490,00                                 | 500,00   | 500,00   |

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereich 1 - 5

| 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 |
|----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|          | 561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände                              | 9.490,29                          | 18.550,00   | 35.580,00                   | 38.670,00                              | 39.550,00                                      | 39.550,00                                      |
|          | 562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen   | 12.479,94                         | 23.000,00   | 15.460,00                   | 17.500,00                              | 17.500,00                                      | 17.500,00                                      |
|          | 562101   Mietaufwendungen für die Kaffeemaschine (Personal)   | 2.053,62                          | 2.000,00  | 2.200,00                    | 2.200,00                               | 2.200,00                                       | 2.200,00                                       |
|          | 562300   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leiharbeitskräfte                              | 16.784,44                         | 25.000,00   | 47.000,00                   | 48.850,00                              | 50.000,00                                      | 50.000,00                                      |
|          | 562400   Datenverarbeitung  | 301.923,79                        | 348.000,00  | 347.110,00                  | 335.900,00                             | 336.800,00                                     | 336.800,00                                     |
|          | 562401   Aufwendungen für Datenverarbeitung (Schulträger)   |                                   |   | 67.680,00                   | 50.810,00                              | 52.000,00                                      | 52.000,00                                      |
|          | 562430   Unterhaltung Software, Updates   | 2.320,50                          | 2.350,00  | 2.210,00                    | 2.300,00                               | 2.350,00                                       | 2.350,00                                       |
|          | 562500   Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen   | 32.765,51                         | 40.500,00   | 42.960,00                   | 36.850,00                              | 32.700,00                                      | 32.700,00                                      |
|          | 562591   Planungs- und Entwicklungskosten Hochwasserschutzkonzept   |                                   | 10.000,00   | 9.400,00                    | 9.770,00                               | 10.000,00                                      | 10.000,00                                      |
|          | 562594   Planungskosten "Kommunale Wärmeplanung"  |                                   | 100.000,00  | 15.290,00                   | 25.710,00                              | 1.000,00                                       | 1.000,00                                       |
|          | 562595   Aufwendungen f. Planungskosten f.d. Errichtung Leitungs- u. Ladeinfrastruktur f. d. Elektromobilität nach GEIG |                                   | 25.000,00   | 4.700,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 562900   Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige                              | 6.681,06                          | 8.900,00  | 9.120,00                    | 9.480,00                               | 9.800,00                                       | 10.200,00                                      |
|          | 562901   Aufwendungen - Fundwesen   | 36.474,74                         | 20.000,00   | 30.550,00                   | 29.310,00                              | 30.000,00                                      | 30.000,00                                      |
|          | 562902   Ordnungsbehördliche Bestattungen / Fischereiabgabe   | 25.498,29                         | 32.000,00   | 25.380,00                   | 26.380,00                              | 27.000,00                                      | 27.000,00                                      |
|          | 563100   Büromaterial   | 28.873,83                         | 30.550,00   | 28.620,00                   | 24.870,00                              | 25.750,00                                      | 33.450,00                                      |
|          | 563200   Fachliteratur, Zeitschriften   | 25.660,42                         | 28.450,00   | 27.210,00                   | 28.280,00                              | 28.950,00                                      | 28.950,00                                      |
|          | 563291   Sonstige Aufwendungen des Personalrates  | 36,08                             | 100,00  | 90,00                       | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |
|          | 563300   Porto und Versandkosten  | 35.346,67                         | 55.000,00   | 32.900,00                   | 34.200,00                              | 35.000,00                                      | 35.000,00                                      |
|          | 563400   Telefon, Datenübertragungskosten   | 21.579,73                         | 32.550,00   | 32.630,00                   | 35.850,00                              | 36.700,00                                      | 36.700,00                                      |
|          | 563411   Telefon Bücherei Bruchmühlbach   | 73,44                             | 80,00   | 80,00                       | 80,00                                  | 80,00  | 80,00  |
|          | 563412   Telefon Bücherei Lamsborn  | 610,37                            | 600,00  | 560,00                      | 590,00                                 | 600,00   | 600,00   |
|          | 563413   Telefon Medienzentrums Miesau  | 582,21                            | 600,00  | 560,00                      | 590,00                                 | 600,00   | 600,00   |
|          | 563430   Leasingaufwendungen (Kopiergeräte)   |                                   |   | 5.640,00                    | 5.850,00                               | 6.000,00                                       | 6.000,00                                       |
|          | 563441   Wartungen und technische Prüfungen v. Elektrogeräten usw.  |                                   |   | 58.750,00                   | 58.600,00                              | 60.000,00                                      | 60.000,00                                      |
|          | 563500   Öffentliche Bekanntmachungen   | 32.027,35                         | 41.000,00   | 40.610,00                   | 45.140,00                              | 49.200,00                                      | 52.200,00                                      |
|          | 563600   Öffentlichkeitsarbeit  | 21.190,63                         | 20.800,00   | 21.620,00                   | 22.460,00                              | 23.000,00                                      | 23.000,00                                      |
|          | 563601   Öffentlichkeitsarbeit Internetpräsentation   | 4.729,26                          | 5.000,00  | 4.700,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 563900   Sonstige Geschäftsaufwendungen   | 2.665,90                          | 9.600,00  | 7.520,00                    | 7.820,00                               | 8.000,00                                       | 8.000,00                                       |
|          | 563901   Sonstige Aufwendungen f. d. Wirtschaftsförderung   |                                   |   | 4.700,00                    | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|          | 564100   Versicherungsbeiträge  | 226.274,83                        | 248.200,00  | 267.200,00                  | 287.970,00                             | 298.400,00                                     | 299.600,00                                     |
|          | 564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen  | 24.053,13                         | 30.880,00   | 27.620,00                   | 28.890,00                              | 29.580,00                                      | 29.580,00                                      |
|          | 565500   Wertberichtigungen zu Forderungen  |                                   | 5.200,00  | 5.600,00                    | 5.600,00                               | 5.600,00                                       | 5.600,00                                       |
|          | 568100   Grundsteuer  | 297,51                            | 600,00  | 590,00                      | 600,00                                 | 620,00   | 620,00   |
|          | 568200   Kraftfahrzeugsteuer  | 29,00                             | 100,00  | 100,00                      | 100,00                                 | 100,00   | 100,00   |

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereich 1 - 5

| 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 |
|------------|---|-----------------------------------|---|------------------------------|--|--|--|
|            |   | 2024                              | 2025  | 2026                         | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|            | 569200   Verfügungsmittel   | 1.140,50                          | 3.000,00  | 3.000,00                     | 3.000,00                               | 3.000,00                                       | 3.000,00                                       |
|            | 569300   Repräsentationen   | 4.799,81                          | 4.500,00  | 5.000,00                     | 4.890,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|            | 569400   Aufwendungen für Schadensfälle   | 80,00                             | 100,00  |                              |  |  |  |
| <b>E15</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>8.203.282,29</b>               | <b>9.764.891,00</b>                               | <b>10.865.079,00</b>         | <b>10.839.165,00</b>                   | <b>11.117.509,00</b>                           | <b>11.073.743,00</b>                           |
| <b>E16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>- 6.223.956,53</b>             | <b>- 7.687.542,00</b>                             | <b>- 8.025.218,00</b>        | <b>- 8.113.636,00</b>                  | <b>- 8.624.872,00</b>                          | <b>- 8.610.671,00</b>                          |
| <b>E19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                                      |                                   |   |                              |  |  |  |
| <b>E20</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 6.223.956,53</b>             | <b>- 7.687.542,00</b>                             | <b>- 8.025.218,00</b>        | <b>- 8.113.636,00</b>                  | <b>- 8.624.872,00</b>                          | <b>- 8.610.671,00</b>                          |
| <b>E21</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   |                                   |   |                              |  |  |  |
| <b>E22</b> | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                                   |   |                              |  |  |  |
| <b>E23</b> | <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>  | <b><u>- 6.223.956,53</u></b>      | <b><u>- 7.687.542,00</u></b>                      | <b><u>- 8.025.218,00</u></b> | <b><u>- 8.113.636,00</u></b>           | <b><u>- 8.624.872,00</u></b>                   | <b><u>- 8.610.671,00</u></b>                   |
| <b>F23</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                                 | <b>- 6.438.308,51</b>             | <b>- 6.973.031,00</b>                             | <b>- 7.302.081,00</b>        | <b>- 7.301.294,00</b>                  | <b>- 7.853.789,00</b>                          | <b>- 7.861.348,00</b>                          |
| F24        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 788.589,05                        | 742.317,00  | 2.092.927,00                 | 1.963.971,00                           | 1.786.400,00                                   | 1.783.241,00                                   |
|            | 681410   Investitionszuwendungen vom Bund   | 29,00                             | 304.797,00  | 1.403.700,00                 | 1.450.221,00                           | 1.399.650,00                                   | 1.396.491,00                                   |
|            | 681420   Investitionszuwendungen von dem Land   | 786.432,59                        | 437.520,00  | 683.519,00                   | 513.750,00                             | 386.750,00                                     | 386.750,00                                     |
|            | 681430   Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                      | 777,46                            |   | 5.708,00                     |  |  |  |
|            | 681500   Investitionszuwendungen vom privaten Bereich   | 1.350,00                          |   |                              |  |  |  |
|            | 681740   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von der EU                                       |                                   |   |                              |  |  |  |
| <b>F27</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>788.589,05</b>                 | <b>742.317,00</b>                                 | <b>2.092.927,00</b>          | <b>1.963.971,00</b>                    | <b>1.786.400,00</b>                            | <b>1.783.241,00</b>                            |
| F28        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  | 2.419,27                          |   | 20.000,00                    |  |  |  |
|            | 784100   Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte                                  | 2.419,27                          |   | 20.000,00                    |  |  |  |
| F29        | Auszahlungen für Sachanlagen  | 914.906,82                        | 3.937.200,00                                      | 3.055.000,00                 | 2.194.790,00                           | 2.485.250,00                                   | 1.961.750,00                                   |
|            | 785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                             | 638,77                            |   |                              |  |  |  |
|            | 785200   Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                               | 25.434,39                         |   | 480.250,00                   | 480.250,00                             | 480.250,00                                     | 480.250,00                                     |
|            | 785230   Auszahlungen für Baumaßnahmen  |                                   | 35.000,00   | 434.250,00                   | 308.250,00                             | 308.250,00                                     | 308.250,00                                     |
|            | 785300   Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 7.618,72                          | 52.000,00   | 28.500,00                    |  |  |  |
|            | 785600   Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen                                     | 46.142,63                         | 677.000,00  | 32.500,00                    | 57.000,00                              | 500.000,00                                     |  |

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereich 1 - 5

| 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 |
|------------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
|            | 785700   Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände | 7.944,23                          | 122.000,00  | 277.500,00                  | 177.540,00                             | 41.000,00                                      | 17.500,00                                      |
|            | 785710   Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro             | 646.279,45                        | 200.800,00  | 69.000,00                   | 26.000,00                              | 10.000,00                                      | 10.000,00                                      |
|            | 785900   Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen   |                                   | 110.000,00  |                             |  |  |  |
|            | 785930   Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)   | 180.848,63                        | 2.740.400,00                                      | 1.733.000,00                | 1.145.750,00                           | 1.145.750,00                                   | 1.145.750,00                                   |
| F30        | Auszahlungen für Finanzanlagen  |                                   | 5.000,00  |                             |  |  |  |
|            | 786200   Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.  |                                   | 5.000,00  |                             |  |  |  |
| <b>F32</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>917.326,09</b>                 | <b>3.942.200,00</b>                               | <b>3.075.000,00</b>         | <b>2.194.790,00</b>                    | <b>2.485.250,00</b>                            | <b>1.961.750,00</b>                            |
| <b>F33</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>- 128.737,04</b>               | <b>- 3.199.883,00</b>                             | <b>- 982.073,00</b>         | <b>- 230.819,00</b>                    | <b>- 698.850,00</b>                            | <b>- 178.509,00</b>                            |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>  | <b>- 6.567.045,55</b>             | <b>- 10.172.914,00</b>                            | <b>- 8.284.154,00</b>       | <b>- 7.532.113,00</b>                  | <b>- 8.552.639,00</b>                          | <b>- 8.039.857,00</b>                          |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>   |                                   |   |                             |  |  |  |
| F38        | Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)   | - 11.346.549,24                   |   |                             |  |  |  |
| F39        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung   | 1.151.117,11                      |   |                             |  |  |  |
| <b>F40</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>- 10.195.432,13</b>            |   |                             |  |  |  |
| <b>F41</b> | <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>  | <b>- 1.402.229,60</b>             |   |                             |  |  |  |
| <b>F42</b> | <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>   | <b>- 11.597.661,73</b>            |   |                             |  |  |  |
| <b>F43</b> | <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>  | <b>9.944.319,64</b>               |   |                             |  |  |  |
| F44        | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)   | - 6.438.308,51                    | - 6.973.031,00                                    | - 7.302.081,00              | - 7.301.294,00                         | - 7.853.789,00                                 | - 7.861.348,00                                 |
| <b>F90</b> | <b>Kontrolle F34   F40 = 0,00</b>   | <b>- 16.762.477,68</b>            | <b>- 10.172.914,00</b>                            | <b>- 8.284.154,00</b>       | <b>- 7.532.113,00</b>                  | <b>- 8.552.639,00</b>                          | <b>- 8.039.857,00</b>                          |

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Produktbereich 6

| 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 |
|------------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
| E1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 48.155,38                         | 46.000,00   | 50.000,00                   | 50.000,00                              | 50.000,00                                      | 50.000,00                                      |
|            | 403100   Vergnügungssteuer  | 48.155,38                         | 46.000,00   | 50.000,00                   | 50.000,00                              | 50.000,00                                      | 50.000,00                                      |
| E2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  | 8.555.876,00                      | 7.854.330,00                                      | 8.168.700,00                | 8.353.700,00                           | 8.358.700,00                                   | 8.321.200,00                                   |
|            | 411121   Schlüsselzuweisung B   | 1.994.859,00                      | 2.160.700,00                                      | 2.430.000,00                | 2.500.000,00                           | 2.500.000,00                                   | 2.500.000,00                                   |
|            | 411300   Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte                      | 285.784,00                        | 284.900,00  | 300.000,00                  | 305.000,00                             | 310.000,00                                     | 315.000,00                                     |
|            | 413201   Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                                       | 11.341,00                         |   | 6.200,00                    | 6.200,00                               | 6.200,00                                       | 6.200,00                                       |
|            | 416200   Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                         | 5.201.756,00                      | 5.364.880,00                                      | 5.390.000,00                | 5.500.000,00                           | 5.500.000,00                                   | 5.500.000,00                                   |
|            | 418400   Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 43.379,00                         | 43.850,00   | 42.500,00                   | 42.500,00                              | 42.500,00                                      |  |
|            | 418421   Schuldendiensthilfen vom Land  | 1.018.757,00                      |   |                             |  |  |  |
| E6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 20.359,00                         |   |                             |  |  |  |
|            | 442390   Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sondervermögen                           | 20.359,00                         |   |                             |  |  |  |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>8.624.390,38</b>               | <b>7.900.330,00</b>                               | <b>8.218.700,00</b>         | <b>8.403.700,00</b>                    | <b>8.408.700,00</b>                            | <b>8.371.200,00</b>                            |
| E12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                  | 124.316,00                        | 124.110,00  | 141.005,00                  | 141.500,00                             | 146.500,00                                     | 151.500,00                                     |
|            | 544190   Sonstige Umlagen   |                                   |   | 11.500,00                   | 11.500,00                              | 11.500,00                                      | 11.500,00                                      |
|            | 544210   Allgemeine Umlagen Landkreise  | 124.316,00                        | 124.110,00  | 129.505,00                  | 130.000,00                             | 135.000,00                                     | 140.000,00                                     |
| <b>E15</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>124.316,00</b>                 | <b>124.110,00</b>                                 | <b>141.005,00</b>           | <b>141.500,00</b>                      | <b>146.500,00</b>                              | <b>151.500,00</b>                              |
| <b>E16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                      | <b>8.500.074,38</b>               | <b>7.776.220,00</b>                               | <b>8.077.695,00</b>         | <b>8.262.200,00</b>                    | <b>8.262.200,00</b>                            | <b>8.219.700,00</b>                            |
| E17        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 18.383,19                         | 45.000,00   | 80.000,00                   | 40.000,00                              | 20.000,00                                      | 20.000,00                                      |
|            | 471310   Zinserträge für Kredite von Eigenbetrieben                                     |                                   |   | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|            | 471430   Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden                    |                                   |   | 5.000,00                    | 5.000,00                               | 5.000,00                                       | 5.000,00                                       |
|            | 471520   Zinserträge von Sparkassen   | 18.383,19                         | 45.000,00   | 70.000,00                   | 30.000,00                              | 10.000,00                                      | 10.000,00                                      |
| E18        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 174.618,00                        | 133.210,00  | 126.486,00                  | 183.530,00                             | 229.322,00                                     | 310.198,00                                     |
|            | 575100   Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute                                |                                   | 22.510,00   | 4.981,00                    | 4.880,00                               | 4.795,00                                       | 4.687,00                                       |
|            | 575101   Zinsen für Plankredite   |                                   |   |                             | 82.491,00                              | 158.629,00                                     | 244.433,00                                     |
|            | 575110   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken                     | 17.158,72                         | 15.300,00   | 13.453,00                   | 11.835,00                              | 10.821,00                                      | 10.582,00                                      |
|            | 575120   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen                 | 1.284,10                          | 300,00  |                             |  |  |  |
|            | 575140   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken | 110.844,74                        | 49.600,00   | 63.701,00                   | 59.237,00                              | 54.577,00                                      | 49.996,00                                      |
|            | 575190   Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen (Kassenkredit)  | 45.330,44                         | 45.000,00   | 43.851,00                   | 24.587,00                              |  |  |
|            | 579390   Sonstige Kreditbeschaffungskosten  |                                   | 500,00  | 500,00                      | 500,00                                 | 500,00   | 500,00   |

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Produktbereich 6

| 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 |
|------------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|            |  | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
| E19        | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen  | - 156.234,81                      | - 88.210,00                                       | - 46.486,00                 | - 143.530,00                           | - 209.322,00                                   | - 290.198,00                                   |
| E20        | Ordentliches Ergebnis  | 8.343.839,57                      | 7.688.010,00                                      | 8.031.209,00                | 8.118.670,00                           | 8.052.878,00                                   | 7.929.502,00                                   |
| E21        | Außerordentliches Ergebnis   |                                   |   |                             |  |  |  |
| E22        | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen  |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>E23</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>  | <b>8.343.839,57</b>               | <b>7.688.010,00</b>                               | <b>8.031.209,00</b>         | <b>8.118.670,00</b>                    | <b>8.052.878,00</b>                            | <b>7.929.502,00</b>                            |
| F23        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   | 9.622.672,41                      | 7.688.010,00                                      | 8.031.209,00                | 8.118.670,00                           | 8.052.878,00                                   | 7.929.502,00                                   |
| F27        | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   |                                   |   |                             |  |  |  |
| F32        | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   |                                   |   |                             |  |  |  |
| F33        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>   | <b>9.622.672,41</b>               | <b>7.688.010,00</b>                               | <b>8.031.209,00</b>         | <b>8.118.670,00</b>                    | <b>8.052.878,00</b>                            | <b>7.929.502,00</b>                            |
| F35        | Aufnahme von Investitionskrediten  | 526.000,00                        | 3.199.883,00                                      | 982.073,00                  | 230.819,00                             | 698.850,00                                     | 178.509,00                                     |
|            | 692531   Aufnahme langfristiger (ab 5 Jahre) Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung) | 526.000,00                        | 3.199.883,00                                      | 982.073,00                  | 230.819,00                             | 698.850,00                                     | 178.509,00                                     |
| F36        | Tilgung von Investitionskrediten   | 427.217,73                        | 561.683,00  | 500.704,00                  | 429.781,00                             | 468.600,00                                     | 518.678,00                                     |
|            | 792511   Tilgung von Investitionskrediten vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)                        | 427.217,73                        | 558.110,00  | 500.704,00                  | 354.522,00                             | 323.878,00                                     | 295.675,00                                     |
|            | 792512   Tilgung von Krediten für Investitionen (Plantilgung)  |                                   | 3.573,00  |                             | 75.259,00                              | 144.722,00                                     | 223.003,00                                     |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>  | <b>98.782,27</b>                  | <b>2.638.200,00</b>                               | <b>481.369,00</b>           | <b>- 198.962,00</b>                    | <b>230.250,00</b>                              | <b>- 340.169,00</b>                            |
| F38        | Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)  |                                   |   |                             |  |  |  |
| F39        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung  |                                   | - 153.296,00                                      | - 228.424,00                | - 387.595,00                           | 269.511,00                                     | 450.524,00                                     |
| <b>F40</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>98.782,27</b>                  | <b>2.484.904,00</b>                               | <b>252.945,00</b>           | <b>- 586.557,00</b>                    | <b>499.761,00</b>                              | <b>110.355,00</b>                              |
| F41        | Saldo der durchlaufenden Gelder  |                                   |   |                             |  |  |  |
| <b>F42</b> | <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>                                    | <b>98.782,27</b>                  | <b>2.484.904,00</b>                               | <b>252.945,00</b>           | <b>- 586.557,00</b>                    | <b>499.761,00</b>                              | <b>110.355,00</b>                              |
| F43        | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)  |                                   |   |                             |  |  |  |
| F44        | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)  | 9.070.654,68                      | 7.001.527,00                                      | 7.405.705,00                | 7.564.089,00                           | 7.459.478,00                                   | 7.286.024,00                                   |
| F45        | nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan   | 124.800,00                        | 124.800,00  | 124.800,00                  | 124.800,00                             | 124.800,00                                     | 124.800,00                                     |
|            | 800000   Entschuldung nach PEK-RP  | 124.800,00                        | 124.800,00  | 124.800,00                  | 124.800,00                             | 124.800,00                                     | 124.800,00                                     |

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Produktbereich 6

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres<br>2024 | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge<br>2025 | Ansätze des Haushaltsjahres<br>2026 | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres<br>2027 | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres<br>2028 | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres<br>2029 |
|----------|------------------------------|---|---|-------------------------------------|--|--|--|
| F90      | Kontrolle F34   F40 = 0,00   | 9.721.454,68                              | 10.172.914,00   | 8.284.154,00                        | 7.532.113,00                                   | 8.552.639,00   | 8.039.857,00   |

# **Stellenplan mit Übersichten der Obergrenzen**

# Stellenplan

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 12  
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

| Teilhaushalt<br>Beamte/Beschäftigte           | Bes.-<br>Gruppe | Einstiegs-<br>amt | Zahl der Stellen                   |                                    |                       |           | Stellenvermerke<br>und<br>Erläuterungen   |
|---|-----------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|
|   |                 |                   | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2027 | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2026 | Haushaltsvorjahr 2025 |           |   |
|   |                 |                   |                                    |                                    | Soll                  | Ist 30.06 | Haushaltsjahr<br>2026   |
| 1   | 2               | 3                 | 4                                  | 5                                  | 6                     | 7         | 8   |
| <b>A. Verwaltung</b>                          |                 |                   |                                    |                                    |                       |           |   |
| <b>Teilhaushalt: (1) Produktbereich 1 - 5</b> |                 |                   |                                    |                                    |                       |           |   |
| <b>Beamte</b>                                 |                 |                   |                                    |                                    |                       |           |   |
| <b>Viertes Einstiegsamt</b>                   |                 |                   |                                    |                                    |                       |           |   |
| 1 - Bürgermeister                             | B 2             | IV                | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | ab 18.01.2024<br>bis 17.01.2032,<br>z. Zt. A 16   |
| <b>Drittes Einstiegsamt</b>                   |                 |                   |                                    |                                    |                       |           |   |
| 2 - VG-Bauverwaltungsrat                      | A 13 S          | III               | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | techn. Dienst<br>FB Leitung II  |
| 3 - VG-Verwaltungsrat                         | A 13 S          | III               | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | Büroleiter und<br>FB Leitung I, A<br>14 in Prüfung  |
| 4 - VG-Verwaltungsrat                         | A 13 S          | III               | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | FB Leitung III  |
| 5 - VG-Amtfrau/mann                           | A 12            | III               | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | Stabsstelle, z.<br>Zt. TZ 25<br>h/Woche, 15 h<br>nicht besetzt, z.<br>Zt. A 11<br>Stellenbewertung<br>vorgesehen                                |
| 6 - VG-Oberinspektor/in                       | A 10            | III               | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     |   |
| 7 - VG-Oberinspektor/in                       | A 10            | III               | 0,000                              | 0,000                              | 1,000                 | 0,000     | z. Zt.<br>Stellenausschreib<br>0,5 für Zentrale<br>Vergabestelle,<br>0,5 für Zentrale<br>Dienste,<br>Organisation,<br>KU<br>Beschäftigtenstelle |
| <b>Zweites Einstiegsamt</b>                   |                 |                   |                                    |                                    |                       |           |   |
| 8 - VG-Inspektor/in                           | A 9 S + Z       | II                | 0,000                              | 0,000                              | 1,000                 | 1,000     | Versetzung in<br>den Ruhestand<br>31.07.2026 KU<br>Beschäftigtenstelle  |
| 9 - VG-Inspektor/in                           | A 9 S + Z       | II                | 0,000                              | 0,000                              | 0,000                 | 0,000     | Versetzung in<br>Ruhestand<br>wegen DU -<br>KW  |
| 10 - VG-Inspektor/in                          | A 9 S           | II                | 1,000                              | 1,000                              | 0,000                 | 0,000     | Kassenleitung<br>seit<br>01.10.2025, z.<br>Zt. A 8, nach<br>Beurteilungsverfah<br>A9 vorgesehen   |
| 11 - VG-Inspektor/in                          | A 9 S           | II                | 0,500                              | 0,500                              | 1,000                 | 1,000     | KU 0,5<br>Beschäftigtenstelle<br>Personal, z. Zt.<br>0,5 unbesetzt  |
| 12 - VG-Inspektor/in                          | A 9 S           | II                | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | TZ 30 h/Woche<br>befristet bis<br>08/26, 10 h<br>anderweitig<br>befristet<br>besetzt  |
| 13 - Anwärter/in - Beamte(r) auf Widerruf     | Anwärterbezü    | II                | 0,000                              | 0,000                              | 0,000                 | 0,000     |   |
| 14 - VG-Hauptsekretär/in                      | A 8             | II                | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | z.Zt. A 7   |

# Stellenplan

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 12  
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

| Teilhaushalt<br>Beamte/Beschäftigte  | Bes.-<br>Gruppe | Einstiegs-<br>amt | Zahl der Stellen                   |                                    |                       |               | Stellenvermerke<br>und<br>Erläuterungen   |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|---------------|---|
|                                      |                 |                   | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2027 | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2026 | Haushaltsvorjahr 2025 |               |   |
|                                      |                 |                   |                                    |                                    | Soll                  | Ist 30.06     | Haushaltsjahr<br>2026   |
| 1                                    | 2               | 3                 | 4                                  | 5                                  | 6                     | 7             | 8   |
| <b>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</b> |                 |                   | <b>9,500</b>                       | <b>9,500</b>                       | <b>11,000</b>         | <b>10,000</b> |   |
| <b>Tariflich Beschäftigte</b>        |                 |                   |                                    |                                    |                       |               |   |
| 15 - tariflich Beschäftigte/r        | S 12            |                   | 0,120                              | 0,120                              | 0,000                 | 0,120         | befristet von<br>08/25 bis 07/26<br>Betreuungskraft<br>Startchancenprogr:<br>4,5 h/Woche  |
| 16 - tariflich Beschäftigte/r        | S 8a            |                   | 0,410                              | 0,410                              | 0,000                 | 0,410         | befristet von<br>08/25 befristet<br>bis 07/26,<br>Betreuungskraft<br>Startchancenprogr:<br>18,55 h/Woche<br>(tatsächlich 16<br>h/Woche) |
| 17 - tariflich Beschäftigte/r        | S 4             |                   | 0,333                              | 0,333                              | 0,333                 | 0,333         | Betreuungskraft<br>10,1 h/Woche<br>und<br>qual.Hausaufgaben<br>3 h/Woche<br>betr. GS<br>Miesau<br>(tatsächlich<br>11,1 h/Woche)         |
| 18 - tariflich Beschäftigte/r        | S 4             |                   | 0,540                              | 0,540                              | 0,540                 | 0,540         | Betreuungskraft<br>betr. GS<br>Miesau, 18,3<br>h/Woche<br>(tatsächlich<br>21,4 h/Woche)   |
| 19 - tariflich Beschäftigte/r        | S 4             |                   | 1,000                              | 0,000                              | 0,000                 | 0,000         | Betreuungskraft<br>GS<br>Bruchmühlbach<br>GaFöG   |
| 20 - tariflich Beschäftigte/r        | S 4             |                   | 1,000                              | 0,000                              | 0,000                 | 0,000         | Betreuungskraft<br>GS<br>Bruchmühlbach,<br>GaFöG  |
| 21 - tariflich Beschäftigte/r        | S 4             |                   | 1,000                              | 1,000                              | 0,000                 | 0,000         | Betreuungskraft<br>GS<br>Bruchmühlbach,<br>GäFöG  |
| 22 - tariflich Beschäftigte/r        | S 4             |                   | 1,000                              | 1,000                              | 0,000                 | 0,000         | Betreuungsskraft<br>GS<br>Bruchmühlbach<br>GaföG  |
| 23 - tariflich Beschäftigte/r        | S 4             |                   | 0,080                              | 0,080                              | 0,080                 | 0,080         | qual.<br>Hausaufgabenhilfe<br>betr. GS<br>Miesau, 3<br>h/Woche  |

# Stellenplan

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 12  
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

| Teilhaushalt<br>Beamte/Beschäftigte | Bes.-<br>Gruppe | Einstiegs-<br>amt | Zahl der Stellen                   |                                    |                       |           | Stellenvermerke<br>und<br>Erläuterungen   |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|
|                                     |                 |                   | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2027 | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2026 | Haushaltsvorjahr 2025 |           |   |
|                                     |                 |                   |                                    |                                    | Soll                  | Ist 30.06 | Haushaltsjahr<br>2026   |
| 1                                   | 2               | 3                 | 4                                  | 5                                  | 6                     | 7         | 8   |
| 24 - tariflich Beschäftigte/r       | S 4             |                   | 0,150                              | 0,150                              | 0,150                 | 0,150     | qual.<br>Hausaufgabenhilfe<br>betr. GS<br>Miesau, 4,9<br>h/Woche<br>(tatsächlich<br>6,42 h/Woche),<br>davon 3,9 h<br>unbefristet, 1 h<br>befristet bis<br>07/26   |
| 25 - tariflich Beschäftigte/r       | S 4             |                   | 0,150                              | 0,150                              | 0,150                 | 0,150     | qual.<br>Hausaufgabenhilfe<br>betr. GS<br>Miesau,4,9 h<br>Woche<br>(tatsächlich<br>6,42 h/Woche),<br>davon 3,9 h<br>unbefristet und<br>1 h befristet bis<br>07/26 |
| 26 - tariflich Beschäftigte/r       | S 4             |                   | 0,080                              | 0,080                              | 0,080                 | 0,080     | Springerkraft<br>qual.<br>Hausaufgabenhilfe<br>bis zu 3<br>h/Woche, GS<br>Miesau  |
| 27 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 12         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | FBGrLeitung<br>Finanzen, 35<br>h/Woche bis<br>12/2026, z. Zt.<br>E 11<br>Stellenbewertung<br>vorgesehen   |
| 28 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 11         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     |   |
| 29 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 11         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | z. Zt.<br>unbesetzt,<br>vorsorglich für<br>Stelle<br>Energiemanageme  |
| 30 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 10         |                   | 0,500                              | 0,500                              | 0,500                 | 0,500     |   |
| 31 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 10         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 0,000                 | 0,000     | 0, 5<br>Vergabestelle,<br>0,5 Zentrale<br>Dienste, KU<br>Beamtenstelle<br>A 10  |
| 32 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 10         |                   | 0,000                              | 0,000                              | 1,000                 | 1,000     | bis 06/2025   |
| 33 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 10         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | Digitalbeauftragte  |
| 34 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 10         |                   | 0,000                              | 0,000                              | 1,000                 | 1,000     | Elternzeit bis<br>voraussichtlich<br>05/2028  |
| 35 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 10         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 0,000     | seit 10/2025. E<br>9a mit Zulage<br>E10   |
| 36 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 10         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 0,000                 | 0,000     | seit<br>15.10.2025, z.<br>Zt. E 9b  |

# Stellenplan

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 12  
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

| Teilhaushalt<br>Beamte/Beschäftigte | Bes.-<br>Gruppe | Einstiegs-<br>amt | Zahl der Stellen                   |                                    |                       |           | Stellenvermerke<br>und<br>Erläuterungen  |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------|--|
|                                     |                 |                   | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2027 | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2026 | Haushaltsvorjahr 2025 |           |  |
|                                     |                 |                   |                                    |                                    | Soll                  | Ist 30.06 | Haushaltsjahr<br>2026  |
| 1                                   | 2               | 3                 | 4                                  | 5                                  | 6                     | 7         | 8  |
| 37 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 10         |                   | 0,500                              | 0,500                              | 0,500                 | 0,500     | stellvertr. FB<br>Gruppenleitung<br>FB I 2, TZ 19,5<br>h/Woche,<br>Erhöhung 29,5<br>h/Woche bis<br>08/2026 |
| 38 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 10         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | stellvertr. FBGr.<br>Leitung FB I 1  |
| 39 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 10         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | z. Zt. Elternzeit,<br>TZ 15<br>h/Woche,<br>befristet bis<br>03/2027  |
| 40 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 9c         |                   | 0,000                              | 0,000                              | 1,000                 | 1,000     | bis 07/2025  |
| 41 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 9c         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | z. Zt. E 7,<br>Zulage E 9c<br>nach<br>Stellenbewertung   |
| 42 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 9b         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | TZ 30<br>h/Woche, z. Zt.<br>E 9a Zulage E<br>9b nach<br>Stellenbewertung                                   |
| 43 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 9b         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | z. Zt. E9a ,<br>Zulage E 9b<br>nach<br>Stellenbewertung  |
| 44 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 9b         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | z. Zt. Elternzeit,<br>TZ 26 h/Woche<br>befristet bis<br>31.12.2026   |
| 45 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 9a         |                   | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                 | 2,000     |  |
| 46 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 9a         |                   | 0,000                              | 0,000                              | 1,000                 | 1,000     | Elternzeit bis<br>voraussichtlich<br>10/2027   |
| 47 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 9a         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | seit 05/2025 E<br>9a nach<br>Stellenbewertung  |
| 48 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 9a         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | seit 05/25 E 9a<br>nach<br>Stellenbewertung  |
| 49 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 9a         |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | seit 06/24 E 9a<br>nach<br>Stellenbewertung  |
| 50 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 8          |                   | 0,500                              | 0,500                              | 0,000                 | 0,000     | 0,5 Stelle<br>Ordnungsverwalt<br>FB III<br>Bürgerdienste,<br>z. Zt. unbesetzt                              |
| 51 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 8          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | E 8 seit<br>05/2025  |
| 52 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 8          |                   | 0,130                              | 0,130                              | 0,130                 | 0,130     | geringfügige<br>Beschäftigung<br>IT<br>Unterstützung   |
| 53 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 8          |                   | 0,500                              | 0,500                              | 1,000                 | 0,000     | seit 01/2026,<br>0,5 Stelle<br>Ordnungsverwalt<br>FB III<br>Bürgerdienste                                  |

# Stellenplan

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 12  
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

| Teilhaushalt<br>Beamte/Beschäftigte | Bes.-<br>Gruppe | Einstiegs-<br>amt | Zahl der Stellen                   |                                    |                       |           | Stellenvermerke<br>und<br>Erläuterungen   |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|
|                                     |                 |                   | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2027 | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2026 | Haushaltsvorjahr 2025 |           |   |
|                                     |                 |                   |                                    |                                    | Soll                  | Ist 30.06 | Haushaltsjahr<br>2026   |
| 1                                   | 2               | 3                 | 4                                  | 5                                  | 6                     | 7         | 8   |
| 54 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 8          |                   | 0,640                              | 0,640                              | 0,000                 | 0,640     | TZ 25<br>h/Woche, z. Zt.<br>TZ 19,5<br>h/Woche  |
| 55 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 8          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 0,000                 | 0,000     | z. Zt. befristet<br>bis 10/26, IT<br>Sicherheitsbeauftr.  |
| 56 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 8          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | z. Zt. E 5<br>Zulage E 8<br>nach<br>Stellenbewertung  |
| 57 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 8          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | z. Zt. E 7 als<br>ltd.<br>Schichtführer<br>Freibad  |
| 58 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 8          |                   | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                 | 2,000     | KU E 7  |
| 59 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 7          |                   | 0,500                              | 0,500                              | 0,500                 | 0,500     | 0,5 Stelle<br>Kommunaler<br>Vollzugsdienst,<br>seit 01/2026, z.<br>Zt. E 6,<br>Stellenbewertung<br>vorgesehen |
| 60 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 7          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | ha Gerätewart,<br>seit 10.04.2025<br>E 7 nach<br>Stellenbewertung   |
| 61 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 7          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | Kommunaler<br>Vollzugsdienst,<br>seit 01/2026, z.<br>Zt. E 6,<br>Stellenbewertung<br>vorgesehen               |
| 62 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 7          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | Leitung<br>Medienzentrum,<br>TZ 19,5<br>h/Woche,<br>Erhöhung 22,5<br>h befristet bis<br>17.02.2027            |
| 63 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 7          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | ltd.<br>Schulhausmeister<br>seit 01/2025  |
| 64 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 7          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | seit 07/2025 E<br>7<br>Stellenbewertung   |
| 65 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 7          |                   | 0,560                              | 0,560                              | 0,560                 | 0,560     | TZ 22 h/Woche   |
| 66 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 7          |                   | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                 | 2,000     | z. Zt. E 6  |
| 67 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 6          |                   | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                 | 2,000     |   |
| 68 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 6          |                   | 0,000                              | 0,000                              | 0,000                 | 1,000     | Elternzeit bis<br>voraussichtlich<br>04/2028  |
| 69 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 6          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | Schulhausmeister  |
| 70 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 6          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | Springerkraft<br>Einrichtungen<br>der VG und OG   |
| 71 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 6          |                   | 0,564                              | 0,564                              | 0,564                 | 0,564     | TZ 22<br>h/Woche,<br>reduziert 20<br>h/Woche ab<br>04/2026  |

# Stellenplan

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 12  
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

| Teilhaushalt<br>Beamte/Beschäftigte | Bes.-<br>Gruppe | Einstiegs-<br>amt | Zahl der Stellen                   |                                    |                       |           | Stellenvermerke<br>und<br>Erläuterungen  |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------|--|
|                                     |                 |                   | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2027 | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2026 | Haushaltsvorjahr 2025 |           |  |
|                                     |                 |                   |                                    |                                    | Soll                  | Ist 30.06 | Haushaltsjahr<br>2026  |
| 1                                   | 2               | 3                 | 4                                  | 5                                  | 6                     | 7         | 8  |
| 72 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 6          |                   | 0,640                              | 0,640                              | 0,640                 | 0,640     | TZ 25<br>h/Woche, E 6<br>seit 05/2025  |
| 73 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 6          |                   | 0,690                              | 0,690                              | 0,690                 | 0,690     | TZ 27,5<br>h/Woche   |
| 74 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 5          |                   | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                 | 2,000     |  |
| 75 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 5          |                   | 0,000                              | 0,000                              | 0,670                 | 0,670     | bis 12/2025<br>Altersrente   |
| 76 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 5          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 0,000                 | 0,000     | Ku frühere<br>Beamtenstelle,<br>z. Zt. E 5<br>Höhergruppierung<br>nach<br>Stellenbewertung                       |
| 77 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 5          |                   | 0,330                              | 0,330                              | 0,330                 | 0,330     | Schulsekretärin  |
| 78 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 5          |                   | 0,770                              | 0,770                              | 0,000                 | 0,000     | Schulsekretärin,<br>seit<br>01.12.2025, TZ<br>26 h/Woche,<br>tatsächlich 30<br>h/Woche                           |
| 79 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 5          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | seit 12/2025<br>ReDIG und<br>Abgaben, ALG<br>I ab 04/2026  |
| 80 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 5          |                   | 0,500                              | 0,500                              | 0,500                 | 0,500     | TZ 19,5<br>h/Woche   |
| 81 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 5          |                   | 0,510                              | 0,510                              | 0,510                 | 0,510     | TZ 20 h/Woche  |
| 82 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 5          |                   | 0,640                              | 0,640                              | 0,000                 | 0,000     | TZ 25 h/Woche  |
| 83 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 3          |                   | 0,380                              | 0,380                              | 0,180                 | 0,180     | ab 05/26<br>befristet bis<br>04/27,<br>Hausmeister<br>Rathaus TZ 15<br>h/Woche,<br>geringfügige<br>Beschäftigung |
| 84 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 3          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | Badeaufsichtskraft   |
| 85 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 2          |                   | 0,510                              | 0,510                              | 0,510                 | 0,510     | 20 h/Woche,<br>Reinigungskraft   |
| 86 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 2          |                   | 0,220                              | 0,220                              | 0,000                 | 0,220     | Essensausgabe<br>AMS Miesau,<br>10,02 h/Woche<br>tatsächlich, 8,5<br>h/Woche<br>vergütet                         |
| 87 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 2          |                   | 0,256                              | 0,256                              | 0,256                 | 0,256     | Essensausgabe<br>GS<br>Martinshöhe   |
| 88 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 2          |                   | 0,540                              | 0,540                              | 0,690                 | 0,690     | Essensausgabe<br>u.<br>Reinigungskraft<br>AMS  |
| 89 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 2          |                   | 0,230                              | 0,230                              | 0,230                 | 0,230     | Hauswirtschaftskraf<br>GS<br>Bruchmühlbach,<br>9 h/Woche   |
| 90 - tariflich Beschäftigte/r       | TVöD 2          |                   | 0,240                              | 0,240                              | 0,240                 | 0,240     | Hauswirtschaftskrä<br>8,5 h/Woche  |

# Stellenplan

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 12  
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

| Teilhaushalt<br>Beamte/Beschäftigte                        | Bes.-<br>Gruppe | Einstiegs-<br>amt | Zahl der Stellen                   |                                    |                       |           | Stellenvermerke<br>und<br>Erläuterungen   |
|--|-----------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|
|  |                 |                   | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2027 | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2026 | Haushaltsvorjahr 2025 |           |   |
|  |                 |                   |                                    |                                    | Soll                  | Ist 30.06 | Haushaltsjahr<br>2026   |
| 1  | 2               | 3                 | 4                                  | 5                                  | 6                     | 7         | 8   |
| 91 - tariflich Beschäftigte/r                              | TVöD 2          |                   | 1,140                              | 1,140                              | 0,924                 | 1,140     | mind. 15<br>h/Woche   |
| 92 - tariflich Beschäftigte/r                              | TVöD 2          |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | mit<br>EGZ-Zuschuss   |
| 93 - tariflich Beschäftigte/r                              | TVöD 2          |                   | 0,470                              | 0,470                              | 0,470                 | 0,470     | Reinigungskraft<br>und<br>Essensausgabe<br>GS<br>Martinshöhe                                    |
| 94 - tariflich Beschäftigte/r                              | TVöD 2          |                   | 0,360                              | 0,360                              | 0,360                 | 0,360     | KU E 1<br>Reinigungskraft   |
| 95 - tariflich Beschäftigte/r                              | TVöD 1          |                   | 0,200                              | 0,200                              | 0,200                 | 0,200     | befristet bis<br>11/2026  |
| 96 - tariflich Beschäftigte/r                              | TVöD 1          |                   | 0,400                              | 0,400                              | 0,400                 | 0,400     | geringfügig<br>Beschäftigter  |
| 97 - tariflich Beschäftigte/r                              | TVöD 1          |                   | 0,260                              | 0,260                              | 0,260                 | 0,260     | Platzwart<br>Schulsportanlagen  |
| 98 - tariflich Beschäftigte/r                              | TVöD 1          |                   | 1,061                              | 1,061                              | 1,061                 | 1,061     | Reinigungskraft   |
| 99 - tariflich Beschäftigte/r                              | TVöD 1          |                   | 0,030                              | 0,030                              | 0,030                 | 0,030     | Reinigungskraft<br>FWG<br>Lambsborn   |
| 100 - tariflich Beschäftigte/r                             | TVöD 1          |                   | 0,030                              | 0,030                              | 0,030                 | 0,030     | Reinigungskraft<br>FWG<br>Martinshöhe   |
| 101 - tariflich Beschäftigte/r                             | TVöD 1          |                   | 0,180                              | 0,180                              | 0,180                 | 0,180     | Reinigungskraft<br>FWG Miesau   |
| 102 - tariflich Beschäftigte/r                             | TVöD 1          |                   | 0,130                              | 0,130                              | 0,220                 | 0,220     | Reinigungskraft<br>GS<br>Bruchmühlbach  |
| 103 - tariflich Beschäftigte/r                             | TVöD 1          |                   | 0,526                              | 0,526                              | 0,526                 | 0,526     | Reinigungskraft<br>Rathaus  |
| 104 - tariflich Beschäftigte/r                             | TVöD 1          |                   | 0,510                              | 0,510                              | 0,510                 | 0,510     | Reinigungskraft<br>Turnhalle<br>Miesau  |
| 105 - tariflich Beschäftigte/r                             | TVöD 1          |                   | 0,330                              | 0,330                              | 0,000                 | 0,000     | Reinigungskraft<br>und Essensausgab<br>(Springerkraft)<br>AMS                                   |
| 106 - tariflich Beschäftigte/r                             | TVöD 1          |                   | 0,520                              | 0,520                              | 0,520                 | 0,520     | Reinigungskraft,<br>12,1 h, tats.<br>14,41 h/W.,<br>weitere Kraft<br>5,15 h, tats.<br>6,19 h/W. |
| 107 - tariflich Beschäftigte/r                             | TVöD 1          |                   | 0,430                              | 0,430                              | 0,430                 | 0,430     | unbesetzt, z.<br>Zt.<br>Fremdreinigung  |
| 108 - tariflich Beschäftigte/r                             | TVöD 1          |                   | 0,510                              | 0,510                              | 0,510                 | 0,510     | unbesetzt; z.Zt.<br>Fremdreinigung  |
| 109 - Azubi Fachangestellte/r für<br>Bäderbetriebe - Azubi | Azub BBiG       |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | Azubi Stelle<br>dauerhaft<br>vorhalten  |
| 110 - Azubi Industriekaufmann/-kauffrau<br>- Azubi         | Azub BBiG       |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000     | vorsorglich   |
| 111 - Azubi Verwaltungsfachangestellte/r<br>- Azubi        | Azub BBiG       |                   | 0,000                              | 0,000                              | 1,000                 | 1,000     | 08/2023 bis<br>07/2026,<br>danach<br>Übernahme<br>vorgesehen                                    |

# Stellenplan

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 12  
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

| Teilhaushalt<br>Beamte/Beschäftigte                            | Bes.-<br>Gruppe | Einstiegs-<br>amt | Zahl der Stellen                   |                                    |                       |               | Stellenvermerke<br>und<br>Erläuterungen |
|--|-----------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|---------------|---|
|  |                 |                   | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2027 | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2026 | Haushaltsvorjahr 2025 |               |   |
|  |                 |                   |                                    |                                    | Soll                  | Ist 30.06     | Haushaltsjahr<br>2026                   |
| 1  | 2               | 3                 | 4                                  | 5                                  | 6                     | 7             | 8                                       |
| 112 - Azubi Verwaltungsfachangestellte/r<br>- Azubi            | Azub BBiG       |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000         | ab 01.08.2024<br>bis 07/2027            |
| 113 - Azubi Verwaltungsfachangestellte/r                       | Azub BBiG       |                   | 1,000                              | 1,000                              | 0,000                 | 0,000         | ab 01.08.2025<br>bis 07/2028            |
| 114 - Azubi Verwaltungsfachangestellte/r                       | Azub BBiG       |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000         | ab 01.08.2026<br>bis 07/2029            |
| <b>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</b>                |                 |                   | <b>66,800</b>                      | <b>64,800</b>                      | <b>59,164</b>         | <b>59,770</b> |   |
| <b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte<br/>Teilhaushalt (1)</b> |                 |                   | <b>76,300</b>                      | <b>74,300</b>                      | <b>70,164</b>         | <b>69,770</b> |   |
| <b>Summe Beamte Verwaltung</b>                                 |                 |                   | <b>9,500</b>                       | <b>9,500</b>                       | <b>11,000</b>         | <b>10,000</b> |   |
| <b>Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>                      |                 |                   | <b>66,800</b>                      | <b>64,800</b>                      | <b>59,164</b>         | <b>59,770</b> |   |
| <b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>           |                 |                   | <b>76,300</b>                      | <b>74,300</b>                      | <b>70,164</b>         | <b>69,770</b> |   |

# Stellenplan

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 12  
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

| Teilhaushalt<br>Beamte/Beschäftigte                | Bes.-<br>Gruppe     | Einstiegs-<br>amt | Zahl der Stellen                   |                                    |                       |               | Stellenvermerke<br>und<br>Erläuterungen                           |
|--|---------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|---------------|---|
|  |                     |                   | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2027 | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2026 | Haushaltsvorjahr 2025 |               |   |
|  |                     |                   |                                    |                                    | Soll                  | Ist 30.06     | Haushaltsjahr<br>2026   |
| 1  | 2                   | 3                 | 4                                  | 5                                  | 6                     | 7             | 8   |
| <b>B. Sondervermögen</b>                           |                     |                   |                                    |                                    |                       |               |   |
| <b>Kommunale Betriebe der<br/>Verbandsgemeinde</b> |                     |                   |                                    |                                    |                       |               |   |
| <b>Betriebszweig Wasserversorgung</b>              |                     |                   |                                    |                                    |                       |               |   |
| <b>Tariflich Beschäftigte</b>                      |                     |                   |                                    |                                    |                       |               |   |
| 115 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 12           |                   | 0,510                              | 0,510                              | 0,510                 | 0,510         | kaufm. Leiterin,<br>TZ 33 h, z. Zt.<br>E 11                       |
| 116 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 12           |                   | 0,000                              | 0,600                              | 0,600                 | 0,600         | techn. Leiter,<br>Altersrente ab<br>7/2026                        |
| 117 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 12           |                   | 0,600                              | 0,600                              | 0,600                 | 0,000         | z. Zt. E 11,<br>Nachfolge<br>techn. Leitung<br>ab 7/2026, E<br>12 |
| 118 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 8            |                   | 0,900                              | 0,900                              | 0,900                 | 0,900         |   |
| 119 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 8            |                   | 0,100                              | 0,100                              | 0,100                 | 0,100         | 01.10.2025<br>TV-V E 8  |
| 120 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 8            |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000         | Wassermeister   |
| 121 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 7            |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000         |   |
| 122 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 7            |                   | 0,700                              | 0,700                              | 0,700                 | 0,700         | 01.10.2025<br>TV-V E 7  |
| 123 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 6            |                   | 4,500                              | 4,500                              | 4,500                 | 4,500         |   |
| 124 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 6            |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000         | mit<br>Vorarbeiterzulage  |
| 125 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 6            |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000         | z. Zt. AZ<br>Reduzierung 34<br>h bis 03/2026                      |
| 126 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 1            |                   | 0,120                              | 0,120                              | 0,120                 | 0,120         |   |
| 127 - Azubi Fachkraft Wassertechnik                | Ausbildungsve<br>BA |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 0,000         | ab 08/2026<br>vorgesehen  |
| <b>Summe Tarifbeschäftigte</b>                     |                     |                   | <b>12,430</b>                      | <b>13,030</b>                      | <b>13,030</b>         | <b>11,430</b> |   |
| <b>Summe Betriebszweig Wasserversorgung</b>        |                     |                   | <b>12,430</b>                      | <b>13,030</b>                      | <b>13,030</b>         | <b>11,430</b> |   |
| <b>Betriebszweig Abwasserentsorgung</b>            |                     |                   |                                    |                                    |                       |               |   |
| <b>Tariflich Beschäftigte</b>                      |                     |                   |                                    |                                    |                       |               |   |
| 128 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 12           |                   | 0,340                              | 0,340                              | 0,340                 | 0,340         | kaufm. Leiterin,<br>TZ 33 h, z. Zt.<br>E 11                       |
| 129 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 12           |                   | 0,400                              | 0,400                              | 0,400                 | 0,000         | Nachfolge<br>techn. Leitung,<br>ab 07/2026 E<br>12                |
| 130 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 12           |                   | 0,000                              | 0,400                              | 0,400                 | 0,400         | techn. Leiter,<br>Altersrente ab<br>7/2026                        |
| 131 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 8            |                   | 0,100                              | 0,100                              | 0,100                 | 0,100         |   |
| 132 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 8            |                   | 0,900                              | 0,900                              | 0,900                 | 0,900         | 01.10.2025<br>TV-V E 8  |
| 133 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 7            |                   | 0,300                              | 0,300                              | 0,300                 | 0,300         | 01.10.2025<br>TV-V E 7  |
| 134 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 6            |                   | 5,500                              | 5,500                              | 5,500                 | 5,500         |   |
| 135 - tariflich Beschäftigte/r                     | TV-V E 6            |                   | 0,000                              | 0,000                              | 0,490                 | 0,490         | Altersrente ab<br>08/2025   |

# Stellenplan

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 12  
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

| Teilhaushalt<br>Beamte/Beschäftigte  | Bes.-<br>Gruppe     | Einstiegs-<br>amt | Zahl der Stellen                   |                                    |                       |               | Stellenvermerke<br>und<br>Erläuterungen                       |
|--|---------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|---------------|---|
|  |                     |                   | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2027 | Soll<br>Haushalts-<br>jahr<br>2026 | Haushaltsvorjahr 2025 |               |   |
|  |                     |                   |                                    |                                    | Soll                  | Ist 30.06     | Haushaltsjahr<br>2026   |
| 1  | 2                   | 3                 | 4                                  | 5                                  | 6                     | 7             | 8   |
| 136 - tariflich Beschäftigte/r   | TV-V E 5            |                   | 1,000                              | 1,000                              | 0,000                 | 0,000         | ab 08/2026<br>Einstellung<br>nach Abschluss<br>der Ausbildung |
| 137 - tariflich Beschäftigte/r   | TV-V E 3            |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000         |   |
| 138 - tariflich Beschäftigte/r   | TV-V E 1            |                   | 0,310                              | 0,310                              | 0,310                 | 0,310         |   |
| 139 - Azubi Fachkraft Abwassertechnik                                      | Ausbildungsve<br>BA |                   | 1,000                              | 1,000                              | 1,000                 | 1,000         |   |
| <b>Summe Tarifbeschäftigte</b>   |                     |                   | <b>10,850</b>                      | <b>11,250</b>                      | <b>10,740</b>         | <b>10,340</b> |   |
| <b>Summe Betriebszweig Abwasserentsorgung</b>                              |                     |                   | <b>10,850</b>                      | <b>11,250</b>                      | <b>10,740</b>         | <b>10,340</b> |   |
| <b>Summe Kommunale Betriebe der<br/>Verbandsgemeinde</b>                   |                     |                   | <b>23,280</b>                      | <b>24,280</b>                      | <b>23,770</b>         | <b>21,770</b> |   |
| <b>Summe Beamte Sondervermögen</b>   |                     |                   | <b>0,000</b>                       | <b>0,000</b>                       | <b>0,000</b>          | <b>0,000</b>  |   |
| <b>Summe Tarifbeschäftigte Sondervermögen</b>                              |                     |                   | <b>23,280</b>                      | <b>24,280</b>                      | <b>23,770</b>         | <b>21,770</b> |   |
| <b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte<br/>Sondervermögen</b>               |                     |                   | <b>23,280</b>                      | <b>24,280</b>                      | <b>23,770</b>         | <b>21,770</b> |   |
| <b>C. Zusammenfassung</b>  |                     |                   |                                    |                                    |                       |               |   |
| <b>Summe Beamte Verwaltung und Sondervermögen</b>                          |                     |                   | <b>9,500</b>                       | <b>9,500</b>                       | <b>11,000</b>         | <b>10,000</b> |   |
| <b>Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung und<br/>Sondervermögen</b>           |                     |                   | <b>90,080</b>                      | <b>89,080</b>                      | <b>82,934</b>         | <b>81,540</b> |   |
| <b>Gesamtsumme Beamte / Beschäftigte Verwaltung<br/>und Sondervermögen</b> |                     |                   | <b>99,580</b>                      | <b>98,580</b>                      | <b>93,934</b>         | <b>91,540</b> |   |

**Einhaltung der Obergrenzen im Stellenplan 2026**

| Maßgebliche Einwohnerzahl gemäß Vorbemerkung Nr. 4 Abs. 1 LBesO: |  |                      |      |      |      |      |                |        |                | 10.801 |  |
|--|--|----------------------|------|------|------|------|----------------|--------|----------------|--------|--|
| Nr.  | Text   | Viertes Einstiegsamt |      |      |      |      | Drittes Einst. |        | Zweites Einst. |        |  |
|  |  | A 16                 | A 15 | A 14 | A 13 | zus. | A 13           | A 13+Z | A 9            | A 9+Z  |  |
| 1  | <b>Gesamtzahl der Stellen (ohne Wahlbeamte)</b>                                      |                      |      |      |      |      | insgesamt      | davon  | insgesamt      | davon  |  |
| 1.1  | Laut Stellenplan   |                      |      |      |      |      | 3              | 0      | 4              | 1      |  |
| 1.2  | abzüglich der Stellen nach § 28 Abs. 4 LBesG   |                      |      |      |      |      |                |        |                |        |  |
| 1.3  | abzüglich der Stellen des ärztlichen Dienstes nach § 28 Abs. 3 Nr. 1 b und 2 b LBesG |                      |      |      |      |      |                |        |                |        |  |
| 1.4  | Bei Anwendung der Obergrenzen sind zu berücksichtigen (1.1 abzüglich 1.2 und 1.3)    |                      |      |      |      |      | 3              | 0      | 4              | 1      |  |
| 2  | <b>Obergrenzenberechnung</b>   |                      |      |      |      |      |                |        |                |        |  |
| 2.1  | zulässige Stellen nach § 28 Abs. 3 LBesG (Stellen nach A 15 und A 16)                |                      |      |      |      |      |                |        |                |        |  |
| 2.2  | zulässige Stellen nach § 28 Abs. 5 LBesG bzw. nach den betr. Fußnoten*               |                      |      |      |      |      |                |        |                | 1      |  |
| 2.3  | Überhang (-) / Unterschreitung (+)   |                      |      |      |      |      |                |        |                | 0      |  |

**Hinweise zu den in RLP geltenden Stellenobergrenzen:**

- \* Fußnote 1 zu Besoldungsgruppe A 9 Anlage 1 LBesO: Bis zu 30 v.H. können mit einer Amtszulage ausgestattet werden.
- \* Fußnote 4 zu Besoldungsgruppe A 13 Anlage 1 LBesO: Bis zu 20 v.H. der Stellen mit Schwerpunkt der Qualifikation im techn. Bereich können mit einer Amtszulage ausgestattet werden.

**Besondere Regelungen in:**

**§ 28 Absatz 4 LBesG RLP:**

Stellen für Beamte, die in Eigenbetrieben und in Betrieben tätig sind, die nach der Eigenbetriebs- und Anstaltsordnung verwaltet werden, bleiben außer Betracht.

**§ 28 Absatz 5 LBesG RLP:**

(5) Abweichend von den Obergrenzen in Fußnote 1 zur Besoldungsgruppe A 9 und in Fußnote 4 zur Besoldungsgruppe A 13 der Bundesbesoldungsordnung A können unter den übrigen Voraussetzungen eine Stelle der Besoldungsgruppe A 9 und eine Stelle der Besoldungsgruppe A 13 mit der Amtszulage nach der entsprechenden Fußnote ausgestattet werden.

**Hinweis zur Begriffsänderung durch die Dienstrechts- und Laufbahnrechtsreform in RLP:**

Viertes Einstiegsamt früher höherer Dienst, drittes Einstiegsamt früher gehobener Dienst, zweites Einstiegsamt früher mittlerer Dienst

**Einhaltung der Obergrenzen im Stellenplan 2027**

| Maßgebliche Einwohnerzahl gemäß Vorbemerkung Nr. 4 Abs. 1 LBesO: |  |                      |      |      |      |      |                |        |                | 10.801 |  |  |  |
|--|--|----------------------|------|------|------|------|----------------|--------|----------------|--------|--|--|--|
| Nr.  | Text   | Viertes Einstiegsamt |      |      |      |      | Drittes Einst. |        | Zweites Einst. |        |  |  |  |
|  |  | A 16                 | A 15 | A 14 | A 13 | zus. | A 13           | A 13+Z | A 9            | A 9+Z  |  |  |  |
| 1  | <b>Gesamtzahl der Stellen (ohne Wahlbeamte)</b>                                      |                      |      |      |      |      | insgesamt      | davon  | insgesamt      | davon  |  |  |  |
| 1.1  | Laut Stellenplan   |                      |      |      |      |      | 3              | 0      | 4              | 0      |  |  |  |
| 1.2  | abzüglich der Stellen nach § 28 Abs. 4 LBesG   |                      |      |      |      |      |                |        |                |        |  |  |  |
| 1.3  | abzüglich der Stellen des ärztlichen Dienstes nach § 28 Abs. 3 Nr. 1 b und 2 b LBesG |                      |      |      |      |      |                |        |                |        |  |  |  |
| 1.4  | Bei Anwendung der Obergrenzen sind zu berücksichtigen (1.1 abzüglich 1.2 und 1.3)    |                      |      |      |      |      | 3              | 0      | 4              | 0      |  |  |  |
| 2  | <b>Obergrenzenberechnung</b>   |                      |      |      |      |      |                |        |                |        |  |  |  |
| 2.1  | zulässige Stellen nach § 28 Abs. 3 LBesG (Stellen nach A 15 und A 16)                |                      |      |      |      |      |                |        |                |        |  |  |  |
| 2.2  | zulässige Stellen nach § 28 Abs. 5 LBesG bzw. nach den betr. Fußnoten*               |                      |      |      |      |      |                |        |                | 1      |  |  |  |
| 2.3  | Überhang (-) / Unterschreitung (+)   |                      |      |      |      |      |                |        |                | 1      |  |  |  |

**Hinweise zu den in RLP geltenden Stellenobergrenzen:**

\* Fußnote 1 zu Besoldungsgruppe A 9 Anlage 1 LBesO: Bis zu 30 v.H. können mit einer Amtszulage ausgestattet werden.

\* Fußnote 4 zu Besoldungsgruppe A 13 Anlage 1 LBesO: Bis zu 20 v.H. der Stellen mit Schwerpunkt der Qualifikation im techn. Bereich können mit einer Amtszulage ausgestattet werden.

**Besondere Regelungen in:**

**§ 28 Absatz 4 LBesG RLP:**

Stellen für Beamte, die in Eigenbetrieben und in Betrieben tätig sind, die nach der Eigenbetriebs- und Anstaltsordnung verwaltet werden, bleiben außer Betracht.

**§ 28 Absatz 5 LBesG RLP:**

(5) Abweichend von den Obergrenzen in Fußnote 1 zur Besoldungsgruppe A 9 und in Fußnote 4 zur Besoldungsgruppe A 13 der Bundesbesoldungsordnung A können unter den übrigen Voraussetzungen eine Stelle der Besoldungsgruppe A 9 und eine Stelle der Besoldungsgruppe A 13 mit der Amtszulage nach der entsprechenden Fußnote ausgestattet werden.

**Hinweis zur Begriffsänderung durch die Dienstrechts- und Laufbahnrechtsreform in RLP:**

Viertes Einstiegsamt früher höherer Dienst, drittes Einstiegsamt früher gehobener Dienst, zweites Einstiegsamt früher mittlerer Dienst

# **Investitionsübersicht**

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung   | 2026           |                | 2027           |               | Bemerkungen  |
|---------------------|---|----------------|----------------|----------------|---------------|--|
|                     |   | Einzahlungen   | Auszahlungen   | Einzahlungen   | Auszahlungen  |  |
| <b>1144</b>         | <b>Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)</b>                 |                | <b>133.000</b> |                | <b>21.000</b> |  |
| <b>1</b>            | <b>EDV-Software Rathaus</b>   |                | <b>27.000</b>  |                | <b>5.000</b>  |  |
|                     | 1144.011200.1.5<br>Datenverarbeitungssoftware                             |                | 27.000         |                | 5.000         | 2026: Migration KIS-Server auf Windows Server 2024 und SQL   |
| <b>35</b>           | <b>EDV-Hardware Rathaus (Arbeitsplatzrechner u.a.)</b>                    |                | <b>21.000</b>  |                | <b>16.000</b> |  |
|                     | 1144.082200.35.5<br>Geschäftsausstattung                                  |                | 21.000         |                | 16.000        | 2026: Ersatzbeschaffung USV 1 und 2 Serverraum (Baujahr 2016) inkl. Batterietausch USV 3 sowie Ersatzbeschaffung WLAN-Router Ratssaal (Baujahr 2018), 2027: Beschaffung Hard- und Software für das ersetzende Scannen  |
| <b>568</b>          | <b>R.Z.N.- Maßnahme (Anschaffung Server, Netzwerkspeicher, Firewalls)</b> |                | <b>85.000</b>  |                |               |  |
|                     | 1144.082240.568.15<br>Hardware und EDV-technische Ausstattung             |                | 85.000         |                |               | Vollfinanzierung über Regionales Zukunftsprogramm des Landes (Kapitel I Maßnahmen zur Stärkung d. kommunalen Infrastruktur u. d. sozialen Gemeinschaft vor Ort). Bewilligungsbescheid vom 21.11.2025 i.H.v. 1.728.826,95 €. Auszahlung in 2025 erfolgt. Überplanmäßige Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten -> Auswirkungen auf Kreditbedarf in 2025<br>Die Mittel sind innerhalb von 36 Monaten ab Auszahlung , jedoch bis spätestens 31.12.2028 zu verwenden |
| <b>1145</b>         | <b>sonstige zentrale Dienste, Rathaus</b>                                 | <b>162.000</b> | <b>78.000</b>  | <b>125.000</b> | <b>5.000</b>  |  |
| <b>36</b>           | <b>Büromöbel Rathaus</b>  |                | <b>5.000</b>   |                | <b>5.000</b>  |  |
|                     | 1145.082200.36.5<br>Geschäftsausstattung                                  |                | 5.000          |                | 5.000         |  |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung   | 2026           |               | 2027           |              | Bemerkungen   |
|---------------------|---|----------------|---------------|----------------|--------------|---|
|                     |   | Einzahlungen   | Auszahlungen  | Einzahlungen   | Auszahlungen |   |
| <b>345</b>          | <b>Sanierung Rathaus (Dach) Planung u. Bau</b>                    | <b>130.000</b> |               | <b>125.000</b> |              |   |
|                     | 1145.233100.345.3<br>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen | 130.000        |               | 125.000        |              | 305.253,76 € Finanzmittel bereits bewilligt und ausgezahlt aus KIPKI durch d. Land (Bescheid v. 21.02.2024) - gem. Beschluss v. 09.10.2023 BV 0256/2023<br>255.000,00 € Zuwendung I-Stock gem. Beschluss VG-Rat v. 15.03.24, BV-0047/2024. Bescheid vom 28.08.2025  |
| <b>451</b>          | <b>Beleuchtungsanlage</b>   | <b>16.000</b>  | <b>40.000</b> |                |              |   |
|                     | 1145.096100.451.12<br>Anlagen im Bau                              |                | 40.000        |                |              | Nicht mehr übertragbar (§ 17 GmHVO) !<br>Erneuerung der Beleuchtungsanlage aufgrund des Verbotes von Leuchtstoffröhren; Mittelbereitstellung im HH Nachtrag 2023  |
|                     | 1145.233100.451.3<br>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen | 16.000         |               |                |              | Förderung über Kommunalrichtlinie (40%)   |
| <b>525</b>          | <b>Rathaus Begrünung (Beet)</b>                                   | <b>16.000</b>  | <b>9.000</b>  |                |              |   |
|                     | 1145.096100.525.12<br>Anlagen im Bau                              |                | 9.000         |                |              |   |
|                     | 1145.233100.525.3<br>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen | 16.000         |               |                |              | Landesförderung 80% über KfW  |
| <b>614</b>          | <b>Brandschutztüren mit Detektionstechnik</b>                     |                | <b>24.000</b> |                |              |   |
|                     | 1145.037100.614.14<br>Verwaltungsgebäude / Rathaus                |                | 24.000        |                |              | Die Maßnahme stellt eine brandschutztechnische Ertüchtigung der kommunalen Gebäude dar. Durch den erstmaligen Einbau von Brandschutztüren mit Detektions- u. Feststelltechnik wird der Sicherheitsstandard des Gebäudes wesentlich verbessert. Gem. GemHVO als nachträgliche Herstellungskosten zu behandeln. |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung   | 2026           |                | 2027           |                | Bemerkungen  |
|---------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
|                     |   | Einzahlungen   | Auszahlungen   | Einzahlungen   | Auszahlungen   |  |
| <b>1260</b>         | <b>Brandschutz</b>  | <b>797.727</b> | <b>528.000</b> | <b>750.000</b> | <b>482.840</b> |  |
| <b>280</b>          | <b>Neubau Feuerwehrrgerätehaus Lambsborn</b>  | <b>14.619</b>  |                |                |                | Gesamtzuwendung für den Neubau des Feuerwehrrhauses in der OG Lambsborn beläuft sich auf 80.700 € gem. Bescheid v. 01.12.2023; Auszahlung in drei Tranchen   letzte Rate in 2026               |
|                     | 1260.231420.280.3<br>Investitionszuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) | 14.619         |                |                |                |  |
| <b>288</b>          | <b>Beamer</b>   |                | <b>1.200</b>   |                |                | Schulungsraum Miesau - Ersatzbeschaffung   |
|                     | 1260.082140.288.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)  |                | 1.200          |                |                |  |
| <b>382</b>          | <b>Planungs- u. Baukosten Feuerwehrrgerätehaus Martinshöhe</b>  | <b>750.000</b> | <b>375.000</b> | <b>750.000</b> | <b>375.000</b> | Gem. Beschluss VG-Rat v. 08.12.2023 BV.Nr. 0385/2023<br>46.560 € für Grunderwerb, Nebenkosten, Vermessung,<br>1,5 Mio. für Planung u. Neubau gem. Beschluss VG-Rat v. 17.11.2023, BV 0367/2023 |
|                     | 1260.096100.382.12<br>Anlagen im Bau  |                | 375.000        |                | 375.000        |  |
|                     | 1260.233100.382.5<br>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen   | 750.000        |                | 750.000        |                |  |
| <b>476</b>          | <b>Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) Miesau</b>  | <b>27.400</b>  |                |                |                | 13.000,00 € Zuwendung vom Kreis<br>27.400,00 € Zuwendung vom Land gem. Zuwendungsbescheid vom 25.09.2025 (Novellierung des Förderwesens im Brand- u. Katastrophenschutzes                      |
|                     | 1260.231420.476.3<br>Investitionszuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) | 27.400         |                |                |                |  |
| <b>513</b>          | <b>Tragkraftspritze FOX 4 m. Bedienpanel (Pumpe)</b>  | <b>5.708</b>   |                |                |                | Festzuschuss   |
|                     | 1260.231430.513.8<br>Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden  | 5.708          |                |                |                |  |
| <b>528</b>          | <b>Anschaffung einer neuen Drohne</b>   |                | <b>3.500</b>   |                |                | Mehrkosten aufgrund Preissteigerung. Mittelbereitstellung im HH-Nachtrag 2025  Für die Drohneneinheit  vorhandne Drohne defekt/nicht einsatzbereit laut Wehrleiter                             |
|                     | 1260.082140.528.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)  |                | 3.500          |                |                |  |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung  | 2026         |              | 2027         |              | Bemerkungen  |
|---------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--|
|                     |  | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen |  |
| 569                 | <b>Funkgeräte 52 Stk. HRT S2020</b><br>1260.082140.569.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)                      |              | 20.000       |              | 20.000       |  |
|                     |  |              | 20.000       |              | 20.000       | STP 80000 müssen ab 2026 ersetzt werden (Ladegeräte sind dabei)          |
| 570                 | <b>Splitterschutz Set Patientenschutz TH (2 Stück)</b><br>1260.082140.570.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)   |              | 2.500        |              |              |  |
|                     |  |              | 2.500        |              |              | TH Miesau und Martinshöhe  |
| 571                 | <b>Setolite Scheinwerfer (Beleuchtung Rollcontainer)</b><br>1260.082140.571.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz) |              |              |              | 5.000        |  |
|                     |  |              |              |              | 5.000        | Erneuerung durch LED Technik - Ersatzbeschaffung                         |
| 572                 | <b>Bohrhammer für LFKatS</b><br>1260.082140.572.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)                             |              | 1.300        |              |              |  |
|                     |  |              | 1.300        |              |              |  |
| 573                 | <b>LED Lichtmast (LF 16/12)</b><br>1260.082140.573.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)                          |              | 2.000        |              |              |  |
|                     |  |              | 2.000        |              |              | Austausch der veralteten Halogenscheinwerfer                             |
| 574                 | <b>Arbeitsplatz Schlauchwerkstatt</b><br>1260.072500.574.13<br>Technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes                |              | 2.500        |              |              |  |
|                     |  |              | 2.500        |              |              | Ersatzbeschaffung   Spritzwassergeschützt (PC+Bildschirm)                |
| 575                 | <b>Tragwerksspritze FOX</b><br>1260.072500.575.13<br>Technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes                          |              |              |              | 22.000       |  |
|                     |  |              |              |              | 22.000       |  |
| 576                 | <b>Leckdichtkissen (Erweiterung-Gams + Satz HLF)</b><br>1260.071890.576.13<br>Sonstige Zusatzgeräte für Fahrzeuge                                    |              |              |              | 4.000        |  |
|                     |  |              |              |              | 4.000        | Anwendung bei Flüssigkeits- und Gaslecks (Erweiterung - Gams + Satz HLF) |
| 577                 | <b>Hitzeschutzanzug TLF 4000</b><br>1260.082140.577.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)                         |              | 4.500        |              |              |  |
|                     |  |              | 4.500        |              |              | Altersbedingte Ersatzbeschaffung (max. 20 Jahre)                         |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung  | 2026         |              | 2027         |              | Bemerkungen  |
|---------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--|
|                     |  | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen |  |
| 578                 | <b>Rollcontainer JFW (2 Stück)</b><br>1260.082140.578.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)           |              | 22.000       |              |              | Übungscontainer mit Inhalt für die Jugendfeuerwehr                                       |
| 579                 | <b>Laptop für Drohneneinheit</b><br>1260.082240.579.5<br>Hardware und EDV-technische Ausstattung   |              | 1.500        |              |              |  |
| 580                 | <b>Zusatzmonitor-Set für Drohneneinheit</b><br>1260.082140.580.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)  |              | 2.000        |              |              | Für Zwecke der Bildübertragung   |
| 581                 | <b>Auf- u. Abseilgerät (ERHT) Gerätesatz</b><br>1260.082140.581.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz) |              |              |              | 1.690        | Möglichkeit der einfachen Rettung aus Höhen und Tiefen (z.B. Rollgliss-System (AbStuSi)) |
| 582                 | <b>Dreibein (ERHT)</b><br>1260.082140.582.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)                       |              |              |              | 1.150        | Für Auf- und Abseilgerät   variabler Festpunkt (AbStuSi)                                 |
| 583                 | <b>Gerätewagen Logistik (GWL 2)</b><br>1260.071200.583.13<br>Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge                                      |              |              |              | 20.000       | Mittelansatz für Ausschreibungs- und Planungskosten                                      |
| 584                 | <b>Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 (HLF 10)</b><br>1260.071200.584.13<br>Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge                    |              | 20.000       |              |              | Mittelansatz für Ausschreibungs- und Planungskosten                                      |
| 585                 | <b>Motorsäge für TLF</b><br>1260.082140.585.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)                     |              | 2.000        |              |              | Gerät + PSA  |
| 586                 | <b>Systemtrenner für HLF+TLF</b><br>1260.071890.586.13<br>Sonstige Zusatzgeräte für Fahrzeuge  |              | 5.000        |              |              | Norm-Beladung fehlt  |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung   | 2026         |              | 2027         |              | Bemerkungen   |
|---------------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|---|
|                     |   | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen |   |
| 587                 | <b>Tauchpumpen (2 Stück)</b><br>1260.072500.587.13<br>Technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und<br>Katastrophenschutzes           |              | 5.000        |              |              | Ersatzbeschaffung (HLF/Gitterbox)   |
| 588                 | <b>Einsatzmonitor FEZ</b><br>1260.082240.588.5<br>Hardware und EDV-technische Ausstattung   |              | 3.000        |              |              | Darstellung Einsatzübersicht  |
| 589                 | <b>Benzintankstelle (Mobiler Tank)</b><br>1260.072500.589.13<br>Technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und<br>Katastrophenschutzes |              |              |              | 3.000        | (Miesau) Mobiler Tank (siehe auch<br>Maßnahme Unterstand)                       |
| 590                 | <b>Wasserspender</b><br>1260.082140.590.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und<br>Katastrophenschutz)                       |              |              |              | 3.000        | Für alle Einheiten  |
| 591                 | <b>Videokamera f. d. FGH Miesau</b><br>1260.082140.591.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und<br>Katastrophenschutz)        |              | 5.000        |              |              | Einbruchschutz   FB II  |
| 592                 | <b>Einbruchschutzsystem FGH Lambsborn</b><br>1260.082140.592.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und<br>Katastrophenschutz)  |              |              |              | 15.000       | Alarmanlage   FB II   |
| 593                 | <b>ELA FGH Miesau (Lautsprecher)</b><br>1260.082140.593.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und<br>Katastrophenschutz)       |              | 5.000        |              |              | Ersatzbeschaffung für interne<br>Lautsprecherdurchsage im FGH Miesau  <br>FB II |
| 594                 | <b>Brandmeldeanlage FWGH Lambsborn</b><br>1260.096100.594.12<br>Anlagen im Bau  |              | 12.500       |              |              | FB II   |
| 595                 | <b>Unterstand (Miesau)</b><br>1260.096100.595.12<br>Anlagen im Bau  |              | 5.000        |              |              | (Miesau) Lagerung von Material (z.B.<br>Sandsäcke, Ölbindemittel, Adblu)        |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung  | 2026         |              | 2027         |              | Bemerkungen   |
|---------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---|
|                     |  | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen |   |
| 596                 | <b>Lagercontainer (Miesau)</b><br>1260.096100.596.12<br>Anlagen im Bau   |              | 3.000        |              |              |   |
|                     |  |              | 3.000        |              |              | Für Gefahrgutlagerung   FB II   |
| 597                 | <b>Absauganlage (Erweiterung)</b><br>1260.082140.597.13<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)                        |              |              |              | 8.000        |   |
|                     |  |              |              |              | 8.000        | 4 Stellplätze fehlen noch (Anlage schon vorhanden) FB II  |
| 598                 | <b>R.Z.N. - Maßnahme (Anschaffung Waldbrandvorsorge)</b><br>1260.082140.598.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz) |              | 20.000       |              |              |   |
|                     |  |              | 20.000       |              |              | Vollfinanzierung über Regionales Zukunftsprogramm des Landes (Kapitel I Maßnahmen zur Stärkung d. kommunalen Infrastruktur u. d. sozialen Gemeinschaft vor Ort). Bewilligung u. Auszahlung in 2025. Überplanmäßige Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten -> Auswirkungen auf Kreditbedarf in 2025<br>Mittel sind innerhalb von 36 Monaten ab Auszahlung, spätestens bis 31.12.2028 zu verwenden. |
| 609                 | <b>Koffer Lagekartenführung (Taktifol)</b><br>1260.082140.609.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)               |              | 1.500        |              |              |   |
|                     |  |              | 1.500        |              |              | Taktische Planung und Lagedarstellung für den ELW   |
| 610                 | <b>SAT Docking Station FEZ</b><br>1260.082140.610.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)                           |              | 3.000        |              |              |   |
|                     |  |              | 3.000        |              |              |   |
| 613                 | <b>Hebekissensatz LF 16 TH</b><br>1260.082140.613.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)                           |              |              |              | 5.000        |   |
|                     |  |              |              |              | 5.000        | Altersbedingte Ersatzbeschaffung  |
| 1262                | <b>Gefahrenabwehr</b>  |              |              |              | 20.000       |   |
| 599                 | <b>Rollcontainer Leuchtturm</b><br>1262.082140.599.15<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung (Brand- und Katastrophenschutz)                          |              |              |              | 20.000       |   |
|                     |  |              |              |              | 20.000       | Licht für die Anlaufstellen bei Stromausfall (Stromerzeuger + Licht)  |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung  | 2026         |               | 2027         |              | Bemerkungen   |
|---------------------|--|--------------|---------------|--------------|--------------|---|
|                     |  | Einzahlungen | Auszahlungen  | Einzahlungen | Auszahlungen |   |
| <b>2111</b>         | <b>Ganztagsgrundschule Standort Bruchmühlbach</b>            |              | <b>64.000</b> |              | <b>7.000</b> |   |
| <b>600</b>          | <b>Neubau Garage (Fertigarage)</b>                           |              | <b>12.000</b> |              |              |   |
|                     | 2111.096100.600.12<br>Anlagen im Bau                         |              | 12.000        |              |              | Dient als Lagerraum für Werkzeuge und Geräte (Hausmeister)  |
| <b>601</b>          | <b>Schulserver zur Datensicherung</b>                        |              | <b>10.000</b> |              |              |   |
|                     | 2111.082240.601.5<br>Hardware und EDV-technische Ausstattung |              | 10.000        |              |              | Altersbedingte Ersatzbeschaffung, zwingend erforderlich. Betrifft das Schulnetz nicht DigitalPakt.  |
| <b>602</b>          | <b>Digitale Tafeln (2 Stück)</b>                             |              | <b>7.000</b>  |              | <b>7.000</b> |   |
|                     | 2111.082200.602.15<br>Geschäftsausstattung                   |              | 7.000         |              | 7.000        | Promethean AktivPanel (Ersatzbeschaffung)   pro Jahr 2 Geräte   Mögliche Förderung über DigitalPakt 2.0 wird geprüft  |
| <b>614</b>          | <b>Brandschutztüren mit Detektionstechnik</b>                |              | <b>35.000</b> |              |              |   |
|                     | 2111.033100.614.14<br>Grundschulen und Hauptschulen          |              | 35.000        |              |              | Die Maßnahme stellt eine brandschutztechnische Ertüchtigung der kommunalen Gebäude dar. Durch den erstmaligen Einbau von Brandschutztüren mit Detektions- u. Feststelltechnik wird der Sicherheitsstandard des Gebäudes wesentlich verbessert. Gem. GemHVO als nachträgliche Herstellungskosten zu behandeln. |
| <b>2112</b>         | <b>Ganztagsgrundschule Standort Martinshöhe</b>              |              | <b>20.500</b> |              | <b>7.000</b> |   |
| <b>405</b>          | <b>Beschaffung iPad Koffer</b>                               |              | <b>1.500</b>  |              |              |   |
|                     | 2112.082200.405.15<br>Geschäftsausstattung                   |              | 1.500         |              |              | 1 Stück (für ca. 15 iPads)  |
| <b>602</b>          | <b>Digitale Tafeln (2 Stück)</b>                             |              | <b>7.000</b>  |              | <b>7.000</b> |   |
|                     | 2112.082200.602.15<br>Geschäftsausstattung                   |              | 7.000         |              | 7.000        | Promethean AktivPanel (Ersatzbeschaffung)   pro Jahr 2 Geräte   Mögliche Förderung über DigitalPakt 2.0 wird geprüft  |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung   | 2026           |                | 2027           |                | Bemerkungen   |
|---------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|---|
|                     |   | Einzahlungen   | Auszahlungen   | Einzahlungen   | Auszahlungen   |   |
| <b>614</b>          | <b>Brandschutztüren mit Detektionstechnik</b>   |                | <b>12.000</b>  |                |                |   |
|                     | 2112.033100.614.14<br>Grundschulen und Hauptschulen   |                | 12.000         |                |                | Die Maßnahme stellt eine brandschutztechnische Ertüchtigung der kommunalen Gebäude dar. Durch den erstmaligen Einbau von Brandschutztüren mit Detektions- u. Feststelltechnik wird der Sicherheitsstandard des Gebäudes wesentlich verbessert. Gem. GemHVO als nachträgliche Herstellungskosten zu behandeln. |
| <b>2113</b>         | <b>Grundschule Miesau</b>   | <b>388.750</b> | <b>956.500</b> | <b>388.750</b> | <b>958.000</b> |   |
| <b>360</b>          | <b>Schülerweiterungsbau GS Miesau</b>   | <b>42.000</b>  | <b>480.250</b> | <b>42.000</b>  | <b>480.250</b> |   |
|                     | 2113.033100.360.1<br>Grundschulen und Hauptschulen  |                | 480.250        |                | 480.250        |   |
|                     | 2113.233100.360.3<br>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen   | 42.000         |                | 42.000         |                |   |
| <b>473</b>          | <b>Smartboard/Digitale Tafel</b>  |                | <b>6.000</b>   |                | <b>6.000</b>   |   |
|                     | 2113.082200.473.15<br>Geschäftsausstattung  |                | 6.000          |                | 6.000          | Ersatzbeschaffung   Mögliche Förderung über DigitalPakt 2.0 wird geprüft  |
| <b>603</b>          | <b>Garagenschrank</b>   |                |                |                | <b>1.500</b>   |   |
|                     | 2113.082100.603.15<br>Betriebsausstattung   |                |                |                | 1.500          | Zur Aufbewahrung von Schul- u. Sportmaterialien   |
| <b>604</b>          | <b>Betriebsausstattung (Startchancen Programm Säule II-Chancenbudget des Schulträgers)</b>  | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   |   |
|                     | 2113.082100.604.15<br>Betriebsausstattung   |                | 2.000          |                | 2.000          |   |
|                     | 2113.231420.604.3<br>Investitionszuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) | 2.000          |                | 2.000          |                |   |
| <b>619</b>          | <b>Umbaumaßnahme (Sanierung) Bestandsgebäude</b>  | <b>184.750</b> | <b>308.250</b> | <b>184.750</b> | <b>308.250</b> |   |
|                     | 2113.033100.619.14<br>Grundschulen und Hauptschulen   |                | 308.250        |                | 308.250        |   |
|                     | 2113.233100.619.3<br>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen   | 184.750        |                | 184.750        |                | Förderkulisse Schulbaurichtlinie  |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung   | 2026           |                | 2027           |                | Bemerkungen   |
|---------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|---|
|                     |   | Einzahlungen   | Auszahlungen   | Einzahlungen   | Auszahlungen   |   |
| <b>620</b>          | <b>Umbaumaßnahme Schulhof</b>   | <b>160.000</b> | <b>160.000</b> | <b>160.000</b> | <b>160.000</b> |   |
|                     | 2113.096100.620.12<br>Anlagen im Bau                                  |                | 160.000        |                | 160.000        |   |
|                     | 2113.233100.620.3<br>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen     | 160.000        |                | 160.000        |                | Förderkulisse: Startchancenprogramm   |
| <b>2115</b>         | <b>Schulturnhalle Bruchmühlbach</b>                                   |                | <b>23.500</b>  |                |                |   |
| <b>512</b>          | <b>Brandschutzsanierung Turn- u. Festhalle Standort Bruchmühlbach</b> |                | <b>20.000</b>  |                |                |   |
|                     | 2115.035200.512.12<br>Turn- und Sporthallen                           |                | 20.000         |                |                | Mehrkosten aufgrund aktualisierter Planung   Umsetzung des vorliegenden Brandschutzkonzeptes. Auf der Grundlage der Entwurfsplanung durch PTI-Brandschutz u. Bauplanungs GmbH v. 30.11.2023 - ursprünglich in der Förderkulisse KI 3.0, Kapitel 2 mit 195 T. angesetzt (BV 0203/2023) aus der Förderkulisse KI 3.0, Kapitel 2 herausgenommen. |
| <b>605</b>          | <b>Garderobensystem in den Umkleieräumen</b>                          |                | <b>3.500</b>   |                |                |   |
|                     | 2115.082200.605.15<br>Geschäftsausstattung                            |                | 3.500          |                |                | Für Mädchen- und Jungenumkleide in der Turnhalle  |
| <b>2116</b>         | <b>Schulturnhalle Miesau</b>  |                | <b>30.000</b>  |                |                |   |
| <b>614</b>          | <b>Brandschutztüren mit Detektionstechnik</b>                         |                | <b>30.000</b>  |                |                |   |
|                     | 2116.035200.614.14<br>Turn- und Sporthallen                           |                | 30.000         |                |                | Die Maßnahme stellt eine brandschutztechnische Ertüchtigung der kommunalen Gebäude dar. Durch den erstmaligen Einbau von Brandschutztüren mit Detektions- u. Feststelltechnik wird der Sicherheitsstandard des Gebäudes wesentlich verbessert. Gem. GemHVO als nachträgliche Herstellungskosten zu behandeln.                                 |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung   | 2026           |                  | 2027           |                | Bemerkungen   |
|---------------------|---|----------------|------------------|----------------|----------------|---|
|                     |   | Einzahlungen   | Auszahlungen     | Einzahlungen   | Auszahlungen   |   |
| <b>2161</b>         | <b>Adam-Müller-Schule Realschule Plus</b>                         | <b>630.750</b> | <b>1.044.000</b> | <b>630.750</b> | <b>616.750</b> |   |
| <b>179</b>          | <b>Smartboard</b>   |                | <b>6.000</b>     |                | <b>6.000</b>   |   |
|                     | 2161.082100.179.15<br>Betriebsausstattung                         |                | 6.000            |                | 6.000          | Pro Jahr ein Gerät (Ersatzbeschaffung)  |
| <b>442</b>          | <b>Einbau Lüftungsanlage + Kühlung Mensa (Planung u. Bau)</b>     |                | <b>40.000</b>    |                |                |   |
|                     | 2161.096100.442.12<br>Anlagen im Bau                              |                | 40.000           |                |                | Einbau Kühlung sowie Lüftung Küche<br>Mensa. Beschluss VG-Rat v. 24.10.2024 /<br>BV-Nr.: 0320/2024  |
| <b>544</b>          | <b>Gemeinsame Heizzentrale -Wärmezentrale- (Planung u. Bau)</b>   | <b>380.750</b> | <b>360.750</b>   | <b>380.750</b> | <b>360.750</b> |   |
|                     | 2161.096100.544.12<br>Anlagen im Bau                              |                | 360.750          |                | 360.750        | Die Planung soll im Zuge einer<br>Gesamtbetrachtung von Schulen,<br>Sporthallen, Kindergärten u. Freibad sowie<br>Vereinshaus erfolgen. Auf Grund des<br>Schülerweiterungsbaus der Grundschule<br>Miesau, muss die vorhandene<br>Heizzentrale, welche auch die<br>Adam-Müller-Schule versorgt, ganzheitlich<br>betrachtet und überplant werden. |
|                     | 2161.233100.544.5<br>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen | 380.750        |                  | 380.750        |                | Fördersumme über KfW (200.000,00 €)<br>und über Regionalbudget aus Mittel des<br>Sondervermögen des Bundes LuKIFG<br>(1.323.000,00 €)   |
| <b>600</b>          | <b>Neubau Garage (Fertigarage)</b>                                |                | <b>12.000</b>    |                |                |   |
|                     | 2161.096100.600.12<br>Anlagen im Bau                              |                | 12.000           |                |                | Als Lagerraum für Geräte der Hausmeister<br>  Baugenehmigung nicht notwendig  |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung  | 2026         |              | 2027         |              | Bemerkungen   |
|---------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---|
|                     |  | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen |   |
| 606                 | <b>R.Z.N.-Maßnahme (Einbau neuer Außenjalousien am Schulgebäude)</b> |              | 323.750      |              |              |   |
|                     | 2161.096100.606.12<br>Anlagen im Bau                                 |              | 323.750      |              |              | Maßnahme im Rahmen des Landesgesetzes zur Ausführung des Regionalen Zukunftsprogramms "Regional.Zukunft.Nachhaltig" Vollfinanzierung über (Kapitel II Klimaschutz-, Klimaresilienz- u. sonstige strukturelle Maßnahmen). Bewilligung u. Auszahlung erfolgte in 2025. Überplanmäßige Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten -> Auswirkungen auf Kreditbedarf in 2025 |
| 607                 | <b>Neupflasterung Fitnessfeld</b>                                    |              | 20.000       |              |              |   |
|                     | 2161.096100.607.12<br>Anlagen im Bau                                 |              | 20.000       |              |              | Schulhof (Gefahrenquelle)   |
| 608                 | <b>Anschaffung Freischneider</b>                                     |              | 1.500        |              |              |   |
|                     | 2161.082200.608.15<br>Geschäftsausstattung                           |              | 1.500        |              |              |   |
| 611                 | <b>TV-Geräte als Tafel f. d. PC Räume (2 Stück)</b>                  |              | 5.000        |              |              |   |
|                     | 2161.082200.611.15<br>Geschäftsausstattung                           |              | 5.000        |              |              |   |
| 614                 | <b>Brandschutztüren mit Detektionstechnik</b>                        |              | 25.000       |              |              |   |
|                     | 2161.033210.614.14<br>Realschulen plus                               |              | 25.000       |              |              | Die Maßnahme stellt eine brandschutztechnische Ertüchtigung der kommunalen Gebäude dar. Durch den erstmaligen Einbau von Brandschutztüren mit Detektions- u. Feststelltechnik wird der Sicherheitsstandard des Gebäudes wesentlich verbessert. Gem. GemHVO als nachträgliche Herstellungskosten zu behandeln.   |
| 618                 | <b>Erneuerung der Fensnter zzgl. Beschattungsanlage (Altbau)</b>     | 250.000      | 250.000      | 250.000      | 250.000      |   |
|                     | 2161.096100.618.12<br>Anlagen im Bau                                 |              | 250.000      |              | 250.000      | Die Fenster befinden sich in einem sanierungsbedürftigen Zustand werden zum Teil notdürftig verschlossen. Förderkulisse: LuKIFG   |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung   | 2026         |               | 2027         |              | Bemerkungen  |
|---------------------|---|--------------|---------------|--------------|--------------|--|
|                     |   | Einzahlungen | Auszahlungen  | Einzahlungen | Auszahlungen |  |
|                     | 2161.233100.618.5<br>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen                     | 250.000      |               | 250.000      |              | Die Fenster befinden sich in einem sanierungsbedürftigen Zustand werden zum Teil notdürftig verschlossen.<br>Förderkulisse: LuKIFG   |
| <b>2162</b>         | <b>Schulsport</b>   |              | <b>60.000</b> |              |              |  |
| <b>612</b>          | <b>R.Z.N.-Maßnahme (Umrüstung der Beleuchtungsanlage auf LED Horst-Eckel-Stadion)</b> |              | <b>60.000</b> |              |              |  |
|                     | 2162.096100.612.12<br>Anlagen im Bau  |              | 60.000        |              |              | Maßnahme im Rahmen Regionales Zukunftsprogramm "Regional. Zukunft. Nachhaltig."   Vollfinanzierung gemäß Bewilligungsbescheid v. 21.11.2025 (Kapitel II - Klimaschutz - Klimaresilienz und sonstige strukturelle Maßnahmen Ziffer 2.1.5). Überplanmäßige Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten -> Auswirkungen auf Kreditbedarf in 2025 |
| <b>2720</b>         | <b>Medienzentren</b>  |              | <b>1.500</b>  |              |              |  |
| <b>567</b>          | <b>NAS (Datensicherung Medienzentrum Lambsborn)</b>                                   |              | <b>1.500</b>  |              |              |  |
|                     | 2720.082240.567.5<br>Hardware und EDV-technische Ausstattung                          |              | 1.500         |              |              | Hardware   an das Netzwerk angeschlossener Speicher  |
| <b>4241</b>         | <b>Kommunale Sportstätten und Bäder</b>   |              | <b>32.000</b> |              |              |  |
| <b>564</b>          | <b>Bodensauggerät (Reinigungsgroßroboter für Schwimmbecken)</b>                       |              | <b>25.000</b> |              |              |  |
|                     | 4241.082100.564.15<br>Betriebsausstattung   |              | 25.000        |              |              | Gem. Angebot Fa. Mariner 3S GmbH v. 22.01.2026 / Bezeichnung Proliner 100-240/24V Plus brutto 20.111,00 €  |
| <b>565</b>          | <b>Picknickbänke aus Kunststoff</b>   |              | <b>7.000</b>  |              |              |  |
|                     | 4241.082100.565.15<br>Betriebsausstattung   |              | 7.000         |              |              | Aufstellung im Bereich des Kleinkindbeckens (3 Stück)  |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung   | 2026          |               | 2027          |               | Bemerkungen   |
|---------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---|
|                     |   | Einzahlungen  | Auszahlungen  | Einzahlungen  | Auszahlungen  |   |
| <b>5110</b>         | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>  | <b>22.950</b> | <b>45.500</b> | <b>69.471</b> | <b>77.200</b> |   |
| <b>616</b>          | <b>Software "Digitales Stadtmodell"</b>   |               | <b>20.000</b> |               |               |   |
|                     | 5110.011200.616.16<br>Datenverarbeitungssoftware  |               | 20.000        |               |               | Im Rahmen des "Digitalen Stadtmodells" ist eine 3D-Darstellung möglich. Somit können Bauvorhaben (§ 34 Hinterliegerbebauung) besser beurteilt und veranschaulicht werden. Zusätzlich können zuschaltbare Layer Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Baumkataster, Überschwemmungsgebiete, Landesentwicklungsprogramm u. der Raumordnungsplan hinterlegt und angezeigt werden. |
| <b>617</b>          | <b>Einführung eines EMS (Energie-Management-System)</b>   | <b>22.950</b> | <b>25.500</b> | <b>69.471</b> | <b>77.200</b> |   |
|                     | 5110.082200.617.15<br>Geschäftsausstattung  |               | 25.500        |               | 77.200        | Planungskosten, Betriebs- u. Geschäftsausstattung (extern. Dienstleister, Software, Messtechnik, Gebäudebewertung u. Erstzertifizierung) Änderung der Planansätze aufgrund Fortschreibung der Maßnahme.   |
|                     | 5110.233100.617.5<br>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen   | 22.950        |               | 69.471        |               |   |
| <b>5410</b>         | <b>Gemeindestraßen, Rad- und Wanderwege</b>   | <b>62.250</b> | <b>30.000</b> |               |               |   |
| <b>549</b>          | <b>Radwegbrücke am Glan</b>   | <b>62.250</b> | <b>30.000</b> |               |               |   |
|                     | 5410.096100.549.12<br>Anlagen im Bau  |               | 30.000        |               |               | Kostenanpassung aufgrund aktueller Kostenberechnung durch d. Ing. Büro   Aufgrund von Schäden im Bereich der tragenden Holzkonstruktion, musste die alte Holzbrücke über dem Glan im Bruch zurückgebaut werden. Aufgrund der Bedeutsamkeit des Streckenabschnitts ist ein Ersatzneubau geplant.   |
|                     | 5410.231420.549.3<br>Investitionszuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) | 62.250        |               |               |               | Förderkulisse: Programm Stadt und Land (90%)  |

## Investitionsübersicht 2026 | 2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Alle Betragsangaben in EUR

| Produkt<br>Maßnahme | Bezeichnung   | 2026             |                  | 2027             |                  | Bemerkungen  |
|---------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
|                     |   | Einzahlungen     | Auszahlungen     | Einzahlungen     | Auszahlungen     |  |
| <b>5520</b>         | <b>Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen,<br/>Gewässerschutz</b>           | <b>28.500</b>    | <b>28.500</b>    |                  |                  |  |
| <b>376</b>          | <b>Planung Glanrenaturierung</b>  | <b>20.000</b>    | <b>20.000</b>    |                  |                  | Kostensteigerung im Rahmen der fortgeschriebenen Planung |
|                     | 5520.026100.376.2<br>Flüsse und Bäche   |                  | 20.000           |                  |                  |  |
|                     | 5520.233100.376.3<br>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen                 | 20.000           |                  |                  |                  |  |
| <b>377</b>          | <b>Baukosten Glanrenaturierung (Bedingung Bewilligung der<br/>Förderung 100%)</b> | <b>8.500</b>     | <b>8.500</b>     |                  |                  |  |
|                     | 5520.026100.377.2<br>Flüsse und Bäche   |                  | 8.500            |                  |                  |  |
|                     | 5520.233100.377.3<br>Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen                 | 8.500            |                  |                  |                  |  |
| <b>Gesamt:</b>      |   | <b>2.092.927</b> | <b>3.075.000</b> | <b>1.963.971</b> | <b>2.194.790</b> |  |

# **Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit**

## Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2026 | 2027 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

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

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|----------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2024                              | 2025  | 2026                        | 2027                                   | 2028   | 2029   |
| 1        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)   | 3.184.363                         | 714.979   | 729.128                     | 817.376                                | 199.089  | 68.154   |
| 2        | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)                    | 427.217                           | 561.683   | 500.704                     | 354.522                                | 323.878  | 295.675  |
| 3        | Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan   | 124.800                           | 124.800   | 124.800                     | 124.800                                | 124.800  | 124.800  |
| <b>4</b> | <b>Zwischensumme</b>  | <b>2.632.346</b>                  | <b>28.496</b>                                     | <b>103.624</b>              | <b>338.054</b>                         | <b>- 249.589</b>                               | <b>- 352.321</b>                               |
| 5        | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) |                                   |   |                             | 75.259                                 | 144.722  | 223.003  |
| <b>6</b> | <b>freie Finanzspitze</b>   | <b>2.632.346</b>                  | <b>28.496</b>                                     | <b>103.624</b>              | <b>262.795</b>                         | <b>- 394.311</b>                               | <b>- 575.324</b>                               |

### Endfällige Kredite

Jahr 2026:  
Jahr 2027:  
Jahr 2028:  
Jahr 2029:

### Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung

Jahr 2026: - 143.636  
Jahr 2027:  
Jahr 2028:  
Jahr 2029:

# **Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite**

# Ermittlung Höchstbetrag der Liquiditätskredite

## Hauptplan 2026/2027

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 31  
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

| lf. Nr. | Bezeichnung  | Angabe             |
|---------|--|--------------------|
| 1       | Haushaltsjahr  | 2026               |
| 2       | maßgeblicher Betrachtungszeitraum  | 2020 - 2024        |
| 3       | Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten                                 | Montag, 28.11.2022 |
| 4       | Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3                                 | 10.721.431,53      |
| 5       | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres | 10.105.599,00      |
| 6       | Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%  | 505.279,95         |
| 7       | weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes     | 505.279,95         |
| 8       | Abweichung in Euro   | 0                  |
| 9       | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)             | 11.226.711         |
| 10      | rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt                         | 11.731.991         |

**Tilgungsplan PEK-RP  
(§ 105 Abs. 4 GemO)**

| Tilgungsplan <sup>1,2</sup>                  |                              |   |   |                     |                             |   |   |                         |
|--|------------------------------|---|---|---------------------|-----------------------------|---|---|-------------------------|
| Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A): |                              |   |   | 4.762.833,57        |                             |   |   |                         |
| endgültiges Entscheidungsvolumen PEK-RP (B): |                              |   |   | 1.018.757,00        |                             |   |   |                         |
| Saldo (A-B):                                 |                              |   |   | 3.744.076,57        |                             |   |   |                         |
| lfd. Nr.                                     | Jahr<br>(jeweils zum 31.12.) | Orientierungswert in Höhe von 1/30 <sup>3</sup> | Mindest-Rückführungsbetrag <sup>4</sup> | freiwillige Tilgung | Saldo<br>(Spalte 2 + 3 - 1) | "Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>5,6</sup> | "Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" <sup>5,7</sup> | Saldo<br>(Spalte 6 - 5) |
|  |                              |   |   |                     |                             |   |   |                         |
| Spalte:                                      |                              | 1   | 2                                       | 3                   | 4                           | 5   | 6   | 7                       |
| 1  | 2024                         | 124.803   | 124.800                                 | 1.758.935           | 1.758.932                   | 3.619.274   | 1.860.342   | -1.758.932              |
| 2  | 2025                         | 124.803   | 124.800                                 | 1.363.481           | 1.363.479                   | 3.494.471   | 372.060   | -3.122.411              |
| 3  | 2026                         | 124.803   | 124.800                                 | 103.624             | 103.621                     | 3.369.669   | 143.636   | -3.226.033              |
| 4  | 2027                         | 124.803   | 124.800                                 | 18.836              | 18.833                      | 3.244.866   | 0   | -3.244.866              |
| 5  | 2028                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 3.120.064   | 0   | -3.120.064              |
| 6  | 2029                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 2.995.261   | 0   | -2.995.261              |
| 7  | 2030                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 2.870.459   | 0   | -2.870.459              |
| 8  | 2031                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 2.745.656   | 0   | -2.745.656              |
| 9  | 2032                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 2.620.854   | 0   | -2.620.854              |
| 10   | 2033                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 2.496.051   | 0   | -2.496.051              |
| 11   | 2034                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 2.371.248   | 0   | -2.371.248              |
| 12   | 2035                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 2.246.446   | 0   | -2.246.446              |
| 13   | 2036                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 2.121.643   | 0   | -2.121.643              |
| 14   | 2037                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 1.996.841   | 0   | -1.996.841              |
| 15   | 2038                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 1.872.038   | 0   | -1.872.038              |
| 16   | 2039                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 1.747.236   | 0   | -1.747.236              |
| 17   | 2040                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 1.622.433   | 0   | -1.622.433              |
| 18   | 2041                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 1.497.631   | 0   | -1.497.631              |
| 19   | 2042                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 1.372.828   | 0   | -1.372.828              |
| 20   | 2043                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 1.248.026   | 0   | -1.248.026              |
| 21   | 2044                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 1.123.223   | 0   | -1.123.223              |
| 22   | 2045                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 998.420   | 0   | -998.420                |
| 23   | 2046                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 873.618   | 0   | -873.618                |
| 24   | 2047                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 748.815   | 0   | -748.815                |
| 25   | 2048                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 624.013   | 0   | -624.013                |
| 26   | 2049                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 499.210   | 0   | -499.210                |
| 27   | 2050                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 374.408   | 0   | -374.408                |
| 28   | 2051                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 249.605   | 0   | -249.605                |
| 29   | 2052                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 124.803   | 0   | -124.803                |
| 30   | 2053                         | 124.803   | 124.800                                 | 0                   | -3                          | 0   | 0   | 0                       |

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.  
<sup>2</sup> Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".  
<sup>3</sup> Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entscheidungsvolumen in Abzug zu bringen.  
<sup>4</sup> Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.  
<sup>5</sup> Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.  
<sup>6</sup> Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. endgültiges Entscheidungsvolumen ./. Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1  
<sup>7</sup> Berechnungsformel:  
erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entscheidungsvolumen ./. Spalte 2 ./. Spalte 3;  
Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./. Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres  
<sup>8</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

# **Übersicht Umlagegrundlagen**

| Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze"<br>der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften |  |                               |                                   |                                   |                                   |   |  |                                     |   |                   |                     |   |  |   |  |
|---|--|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---|--|-------------------------------------|---|-------------------|---------------------|---|--|---|--|
| Gebietskörperschaft   | Zahl der Einwohner am 30.06. des Vorjahres | Umlagegrundlagen <sup>1</sup> |                                   |                                   |                                   |   |  |                                     |   |                   | Umlage <sup>5</sup> | rechnerischer Umlagesatz<br>(Sp. 12 : Sp. 11 x 100) | voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen <sup>2</sup><br>(Ist zum 31.12.2025) | voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung <sup>2, 4</sup> (Ist zum 31.12.2025) | Freie Finanzspitze des Vorjahres (Ist zum 31.12.2025) (Muster 14) <sup>2</sup> |
|   |  | 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 Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte nach § 19 LFAG | Summe             |                     |   |  |   |  |
| 1   | 2  | 3                             | 4                                 | 5                                 | 6                                 | 7   | 8  | 9                                   | 10  | 11                | 12                  | 13  | 15   | 16  | 17   |
| Bruchmühlbach-Miesau  | 10801                                      | 1.728.307                     | 3.833                             | 1.133.596                         | 2.192.334                         | 333.010   | 3.364.559  | 380.515                             | 743.637   | <b>9.879.791</b>  | <b>4.103.077</b>    | 41,53   | 3.896.053,29   | 1.493.237,32  | -625.305,10  |
| Gerhardsbrunn   |  | 0                             | 2.125                             | 25.635                            | 41.069                            | 607   | 117.881  | 13.332                              | 5.448   | <b>206.097</b>    | <b>85.592</b>       | 41,53   | 0,00   | 0,00  | 91.416,50  |
| Lamsborn  |  | 0                             | 749                               | 93.670                            | 233.810                           | 14.117  | 456.671  | 51.647                              | 9.490   | <b>860.154</b>    | <b>357.222</b>      | 41,53   | 211.058,81   | 0,00  | 315.710,41   |
| Langwieden  |  | 0                             | 711                               | 39.813                            | 267.430                           | 808   | 158.904  | 17.972                              | 0   | <b>485.638</b>    | <b>201.685</b>      | 41,53   | 188.824,08   | 0,00  | 36.426,25  |
| Martinshöhe   |  | 215.375                       | 2.767                             | 169.995                           | 205.755                           | 51.740  | 798.290  | 89.282                              | 14.811  | <b>1.548.015</b>  | <b>642.891</b>      | 41,53   | 570.328,06   | 0,00  | 266.316,19   |
|   |  |                               |                                   |                                   |                                   |   |  |                                     |   |                   | 5.390.467           |   |  |   |  |
| <b>Summe</b>  |  | <b>1.943.682</b>              | <b>10.185</b>                     | <b>1.462.709</b>                  | <b>2.940.398</b>                  | <b>400.282</b>  | <b>4.896.305</b>   | <b>552.748</b>                      | <b>773.386</b>  | <b>12.979.695</b> | <b>5.390.000</b>    |   |  |   |  |
|   |  |                               |                                   |                                   |                                   |   |  |                                     |   |                   |                     |   |  |   |  |
|   |  |                               |                                   |                                   |                                   |   |  |                                     |   |                   |                     |   |  |   |  |
|   |  |                               |                                   |                                   |                                   |   |  |                                     |   |                   |                     |   |  |   |  |
|   |  |                               |                                   |                                   |                                   |   |  |                                     |   |                   |                     |   |  |   |  |
|   |  |                               |                                   |                                   |                                   |   |  |                                     |   |                   |                     |   |  |   |  |
|   |  |                               |                                   |                                   |                                   |   |  |                                     |   |                   |                     |   |  |   |  |

<sup>1</sup> Die Darstellung der Spalten 3 bis 10 ist optional.

<sup>2</sup> IST-Zahlen zum 31.12.2025

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

<sup>5</sup> Summe abgerundet auf voll 100 für die Haushaltsplanung 2026

# **Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**

**Übersicht über die aus  
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen  
Hauptplan 2026/2027**

950 Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau

Muster 3  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

| Verpflichtungsermächtigungen<br>(gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) | Planungsdaten<br>des<br>Haushalts-<br>folgejahres<br>2027 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br>2028 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br>2029 | Planungsdaten<br>der weiteren<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|--|---|---|---|---|
| im Haushaltsjahr 2026  |   | 500.000   |   |   |
| <b>Summe</b>   |   | <b>500.000</b>  |   |   |
| <b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>                    | <b>230.819</b>  | <b>698.850</b>  | <b>178.509</b>  |   |

# **Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan**

| <b>Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan</b>                               |
|---|
| <b>A. § 15 - Zweckbindung</b>   |
| 1. Die Zweckbindung richtet sich nach § 15 GemHVO.  |
| <b>B. § 16 - Deckungsfähigkeit</b>  |
| 1. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes richtet sich nach § 16 GemHVO. |
| 2. Die Personalkosten werden nach § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.         |
| 3. Die Auszahlungen für Investitionen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.                 |
| 4. Die Verpflichtungsermächtigungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.                   |
| <b>C. § 17 - Übertragbarkeit</b>  |
| 1. Die Übertragbarkeit richtet sich nach § 17 GemHVO.   |

# **Haushaltsquerschnitt**

## **2026/2027**

**Haushaltsquerschnitt 2026/2027**

Jahr 2026

| Produkt<br>Nr. | Bezeichnung   | Erträge und Aufwendungen |              |                | Ein- und Auszahlungen |              |                |
|----------------|---|--------------------------|--------------|----------------|-----------------------|--------------|----------------|
|                |   | Erträge                  | Aufwendungen | Jahresergebnis | Einzahlungen          | Auszahlungen | Jahresergebnis |
| 1110           | Verwaltungssteuerung  | 100,00                   | 307.220,00   | - 307.120,00   | 100,00                | 307.220,00   | - 307.120,00   |
| 1112           | Zentrale Steuerung, Controlling                                       |                          | 11.400,00    | - 11.400,00    |                       | 11.400,00    | - 11.400,00    |
| 1113           | Öffentlichkeitsarbeit   |                          | 109.766,00   | - 109.766,00   |                       | 109.680,00   | - 109.680,00   |
| 1114           | Gremien   |                          | 34.000,00    | - 34.000,00    |                       | 34.000,00    | - 34.000,00    |
| 1116           | Gleichstellung  |                          | 6.490,00     | - 6.490,00     |                       | 6.490,00     | - 6.490,00     |
| 1117           | Personalvertretung  |                          | 9.180,00     | - 9.180,00     |                       | 9.180,00     | - 9.180,00     |
| 1120           | Personal  | 278.542,00               | 837.067,00   | - 558.525,00   | 192.101,00            | 520.080,00   | - 327.979,00   |
| 1130           | Organisation  | 9.000,00                 | 51.960,00    | - 42.960,00    | 9.000,00              | 51.960,00    | - 42.960,00    |
| 1141           | Zentrales Gebäude- und<br>Grundstücksmanagement                       | 14.699,00                | 68.162,00    | - 53.463,00    |                       | 41.140,00    | - 41.140,00    |
| 1142           | Zentrales<br>Liegenschaftsmanagement, soweit<br>nicht produktbezogen! | 420,00                   | 28.360,00    | - 27.940,00    | 420,00                | 28.360,00    | - 27.940,00    |
| 1144           | Technikunterstützte<br>Informationsverarbeitung (Tul)                 | 163.720,00               | 654.416,00   | - 490.696,00   | 163.720,00            | 782.135,00   | - 618.415,00   |
| 1145           | sonstige zentrale Dienste, Rathaus                                    | 13.795,00                | 377.577,00   | - 363.782,00   | 175.620,00            | 448.700,00   | - 273.080,00   |
| 1146           | zentrales<br>Versicherungsmanagement                                  |                          | 122.500,00   | - 122.500,00   |                       | 122.500,00   | - 122.500,00   |
| 1147           | Leistungen für andere,<br>insbesondere Ortsgemeinden                  | 248.464,00               | 1.407.070,00 | - 1.158.606,00 | 248.464,00            | 1.407.070,00 | - 1.158.606,00 |
| 1161           | Finanzen  | 19.000,00                | 166.630,00   | - 147.630,00   | 19.000,00             | 166.630,00   | - 147.630,00   |
| 1162           | Zahlungsabwicklung, Kasse   | 95.450,00                | 104.960,00   | - 9.510,00     | 85.450,00             | 99.960,00    | - 14.510,00    |
| 1190           | Recht   | 100,00                   | 16.930,00    | - 16.830,00    | 100,00                | 16.930,00    | - 16.830,00    |
| 1210           | Statistik (soweit nicht<br>produktbezogen) und Wahlen                 | 5.500,00                 | 53.910,00    | - 48.410,00    | 5.500,00              | 53.910,00    | - 48.410,00    |
| 1220           | Ordnungsangelegenheiten   | 140.600,00               | 549.680,00   | - 409.080,00   | 135.600,00            | 549.680,00   | - 414.080,00   |
| 1230           | Verkehrsangelegenheiten   | 114.300,00               | 181.137,00   | - 66.837,00    | 114.200,00            | 163.830,00   | - 49.630,00    |
| 1260           | Brandschutz   | 94.005,00                | 786.481,00   | - 692.476,00   | 865.252,00            | 1.205.000,00 | - 339.748,00   |
| 1262           | Gefahrenabwehr  |                          | 10.950,00    | - 10.950,00    |                       | 10.950,00    | - 10.950,00    |
| 2111           | Ganztagsgrundschule Standort<br>Bruchmühlbach                         | 180.557,00               | 564.253,00   | - 383.696,00   | 138.426,00            | 544.020,00   | - 405.594,00   |
| 2112           | Ganztagsgrundschule Standort<br>Martinshöhe                           | 33.499,00                | 288.626,00   | - 255.127,00   | 25.200,00             | 277.970,00   | - 252.770,00   |
| 2113           | Grundschule Miesau  | 166.482,00               | 456.094,00   | - 289.612,00   | 541.998,00            | 1.366.703,00 | - 824.705,00   |
| 2114           | Schulturnhalle Martinshöhe  | 3.523,00                 | 89.262,00    | - 85.739,00    | 200,00                | 66.500,00    | - 66.300,00    |
| 2115           | Schulturnhalle Bruchmühlbach  | 3.422,00                 | 77.302,00    | - 73.880,00    | 3.150,00              | 92.430,00    | - 89.280,00    |
| 2116           | Schulturnhalle Miesau   | 11.919,00                | 104.324,00   | - 92.405,00    | 5.000,00              | 90.950,00    | - 85.950,00    |
| 2161           | Adam-Müller-Schule Realschule<br>Plus                                 | 73.510,00                | 867.486,00   | - 793.976,00   | 655.350,00            | 1.788.260,00 | - 1.132.910,00 |
| 2162           | Schulsport  | 15.302,00                | 211.021,00   | - 195.719,00   | 150,00                | 228.240,00   | - 228.090,00   |
| 2420           | Fördermaßnahmen für Schüler   | 76.800,00                | 128.058,00   | - 51.258,00    | 76.800,00             | 127.910,00   | - 51.110,00    |
| 2720           | Medienzentren   | 2.788,00                 | 87.168,00    | - 84.380,00    | 2.600,00              | 86.460,00    | - 83.860,00    |
| 2813           | Partnerschaften   |                          | 4.060,00     | - 4.060,00     |                       | 4.060,00     | - 4.060,00     |
| 3120           | Grundsicherung für<br>Arbeitssuchende (SGB II)                        |                          | 140.000,00   | - 140.000,00   |                       | 140.000,00   | - 140.000,00   |
| 3130           | Hilfen für Asylbewerber   | 710.500,00               | 719.890,00   | - 9.390,00     | 710.500,00            | 719.890,00   | - 9.390,00     |
| 3310           | Förderung von Trägern der<br>Wohlfahrtspflege                         |                          | 660,00       | - 660,00       |                       | 660,00       | - 660,00       |
| 3510           | Sonstige soziale Angelegenheiten                                      |                          | 26.430,00    | - 26.430,00    |                       | 26.430,00    | - 26.430,00    |

**Haushaltsquerschnitt 2026/2027**

Jahr 2026

| Produkt<br>Nr. | Bezeichnung  | Erträge und Aufwendungen |                      |                 | Ein- und Auszahlungen |                      |                |
|----------------|--|--------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|----------------|
|                |  | Erträge                  | Aufwendungen         | Jahresergebnis  | Einzahlungen          | Auszahlungen         | Jahresergebnis |
| 3620           | Jugendarbeit   |                          | 11.470,00            | - 11.470,00     |                       | 11.470,00            | - 11.470,00    |
| 3631           | Schulsozialarbeit  |                          | 58.010,00            | - 58.010,00     |                       | 58.010,00            | - 58.010,00    |
| 4210           | Förderung des Sports   |                          | 850,00               | - 850,00        |                       | 850,00               | - 850,00       |
| 4241           | Kommunale Sportstätten und Bäder                             | 285.471,00               | 790.782,00           | - 505.311,00    | 266.343,00            | 694.320,00           | - 427.977,00   |
| 5110           | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen                | 36.090,00                | 88.990,00            | - 52.900,00     | 59.040,00             | 134.490,00           | - 75.450,00    |
| 5210           | Bau- und Grundstücksordnung                                  | 24.300,00                | 32.960,00            | - 8.660,00      | 24.300,00             | 32.960,00            | - 8.660,00     |
| 5370           | Abfallwirtschaft   | 11.000,00                | 22.980,00            | - 11.980,00     | 11.000,00             | 22.190,00            | - 11.190,00    |
| 5380           | Abwasserbeseitigung  |                          | 18.800,00            | - 18.800,00     |                       | 18.800,00            | - 18.800,00    |
| 5410           | Gemeindestraßen, Rad- und Wanderwege                         | 1.546,00                 | 70.276,00            | - 68.730,00     | 63.170,00             | 98.250,00            | - 35.080,00    |
| 5520           | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz | 3.944,00                 | 35.473,00            | - 31.529,00     | 30.300,00             | 61.650,00            | - 31.350,00    |
| 5550           | Land- und Forstwirtschaft                                    |                          | 7.900,00             | - 7.900,00      |                       | 7.900,00             | - 7.900,00     |
| 5711           | Kommunale Wirtschaftsförderung                               |                          | 28.980,00            | - 28.980,00     |                       | 28.980,00            | - 28.980,00    |
| 5750           | Tourismusförderung   | 1.513,00                 | 37.128,00            | - 35.615,00     | 900,00                | 35.950,00            | - 35.050,00    |
| 6110           | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen          | 8.176.200,00             | 141.005,00           | 8.035.195,00    | 8.176.200,00          | 141.005,00           | 8.035.195,00   |
| 6120           | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                         | 122.500,00               | 126.486,00           | - 3.986,00      | 876.149,00            | 627.190,00           | 248.959,00     |
|                | <b>Summe:</b>  | <b>11.138.561,00</b>     | <b>11.132.570,00</b> | <b>5.991,00</b> | <b>13.681.303,00</b>  | <b>13.681.303,00</b> |                |

Berichtsende:  
Programm:Haushaltsquerschnitt 2026  
KisLLLayout.dll

**Haushaltsquerschnitt 2026/2027**

Jahr 2027

| Produkt<br>Nr. | Bezeichnung   | Erträge und Aufwendungen |              |                | Ein- und Auszahlungen |              |                |
|----------------|---|--------------------------|--------------|----------------|-----------------------|--------------|----------------|
|                |   | Erträge                  | Aufwendungen | Jahresergebnis | Einzahlungen          | Auszahlungen | Jahresergebnis |
| 1110           | Verwaltungssteuerung  | 100,00                   | 307.960,00   | - 307.860,00   | 100,00                | 307.960,00   | - 307.860,00   |
| 1112           | Zentrale Steuerung, Controlling                                       |                          | 11.550,00    | - 11.550,00    |                       | 11.550,00    | - 11.550,00    |
| 1113           | Öffentlichkeitsarbeit   |                          | 115.076,00   | - 115.076,00   |                       | 114.990,00   | - 114.990,00   |
| 1114           | Gremien   |                          | 34.760,00    | - 34.760,00    |                       | 34.760,00    | - 34.760,00    |
| 1116           | Gleichstellung  |                          | 6.640,00     | - 6.640,00     |                       | 6.640,00     | - 6.640,00     |
| 1117           | Personalvertretung  |                          | 9.320,00     | - 9.320,00     |                       | 9.320,00     | - 9.320,00     |
| 1120           | Personal  | 94.428,00                | 903.554,00   | - 809.126,00   | 61.880,00             | 535.240,00   | - 473.360,00   |
| 1130           | Organisation  |                          | 52.860,00    | - 52.860,00    |                       | 52.860,00    | - 52.860,00    |
| 1141           | Zentrales Gebäude- und<br>Grundstücksmanagement                       | 14.699,00                | 68.912,00    | - 54.213,00    |                       | 41.890,00    | - 41.890,00    |
| 1142           | Zentrales<br>Liegenschaftsmanagement, soweit<br>nicht produktbezogen! | 450,00                   | 29.260,00    | - 28.810,00    | 450,00                | 29.260,00    | - 28.810,00    |
| 1144           | Technikunterstützte<br>Informationsverarbeitung (Tul)                 | 163.720,00               | 643.461,00   | - 479.741,00   | 163.720,00            | 663.870,00   | - 500.150,00   |
| 1145           | sonstige zentrale Dienste, Rathaus                                    | 13.795,00                | 362.100,00   | - 348.305,00   | 138.620,00            | 360.260,00   | - 221.640,00   |
| 1146           | zentrales<br>Versicherungsmanagement                                  |                          | 127.060,00   | - 127.060,00   |                       | 127.060,00   | - 127.060,00   |
| 1147           | Leistungen für andere,<br>insbesondere Ortsgemeinden                  | 290.673,00               | 1.395.790,00 | - 1.105.117,00 | 290.673,00            | 1.395.790,00 | - 1.105.117,00 |
| 1161           | Finanzen  | 19.000,00                | 168.900,00   | - 149.900,00   | 19.000,00             | 168.900,00   | - 149.900,00   |
| 1162           | Zahlungsabwicklung, Kasse   | 90.450,00                | 108.990,00   | - 18.540,00    | 85.450,00             | 103.990,00   | - 18.540,00    |
| 1190           | Recht   | 100,00                   | 17.280,00    | - 17.180,00    | 100,00                | 17.280,00    | - 17.180,00    |
| 1210           | Statistik (soweit nicht<br>produktbezogen) und Wahlen                 |                          | 44.970,00    | - 44.970,00    |                       | 44.970,00    | - 44.970,00    |
| 1220           | Ordnungsangelegenheiten   | 138.100,00               | 541.170,00   | - 403.070,00   | 135.600,00            | 541.170,00   | - 405.570,00   |
| 1230           | Verkehrsangelegenheiten   | 110.300,00               | 180.388,00   | - 70.088,00    | 110.200,00            | 167.410,00   | - 57.210,00    |
| 1260           | Brandschutz   | 93.903,00                | 770.362,00   | - 676.459,00   | 817.525,00            | 1.147.000,00 | - 329.475,00   |
| 1262           | Gefahrenabwehr  |                          | 11.360,00    | - 11.360,00    |                       | 31.360,00    | - 31.360,00    |
| 2111           | Ganztagsgrundschule Standort<br>Bruchmühlbach                         | 296.481,00               | 561.649,00   | - 265.168,00   | 254.350,00            | 489.450,00   | - 235.100,00   |
| 2112           | Ganztagsgrundschule Standort<br>Martinshöhe                           | 33.499,00                | 282.870,00   | - 249.371,00   | 25.200,00             | 259.230,00   | - 234.030,00   |
| 2113           | Grundschule Miesau  | 144.566,00               | 411.486,00   | - 266.920,00   | 520.648,00            | 1.325.065,00 | - 804.417,00   |
| 2114           | Schulturnhalle Martinshöhe  | 3.523,00                 | 91.637,00    | - 88.114,00    | 200,00                | 68.875,00    | - 68.675,00    |
| 2115           | Schulturnhalle Bruchmühlbach  | 3.422,00                 | 65.762,00    | - 62.340,00    | 3.150,00              | 57.390,00    | - 54.240,00    |
| 2116           | Schulturnhalle Miesau   | 11.919,00                | 102.316,00   | - 90.397,00    | 5.000,00              | 58.950,00    | - 53.950,00    |
| 2161           | Adam-Müller-Schule Realschule<br>Plus                                 | 73.510,00                | 867.096,00   | - 793.586,00   | 655.350,00            | 1.362.320,00 | - 706.970,00   |
| 2162           | Schulsport  | 15.302,00                | 216.378,00   | - 201.076,00   | 150,00                | 174.095,00   | - 173.945,00   |
| 2420           | Fördermaßnahmen für Schüler   | 76.800,00                | 131.808,00   | - 55.008,00    | 76.800,00             | 131.660,00   | - 54.860,00    |
| 2720           | Medienzentren   | 2.788,00                 | 87.481,00    | - 84.693,00    | 2.600,00              | 87.080,00    | - 84.480,00    |
| 2813           | Partnerschaften   |                          | 4.180,00     | - 4.180,00     |                       | 4.180,00     | - 4.180,00     |
| 3120           | Grundsicherung für<br>Arbeitssuchende (SGB II)                        |                          | 140.000,00   | - 140.000,00   |                       | 140.000,00   | - 140.000,00   |
| 3130           | Hilfen für Asylbewerber   | 700.000,00               | 720.270,00   | - 20.270,00    | 700.000,00            | 720.270,00   | - 20.270,00    |
| 3310           | Förderung von Trägern der<br>Wohlfahrtspflege                         |                          | 680,00       | - 680,00       |                       | 680,00       | - 680,00       |
| 3510           | Sonstige soziale Angelegenheiten                                      |                          | 26.880,00    | - 26.880,00    |                       | 26.880,00    | - 26.880,00    |

**Haushaltsquerschnitt 2026/2027**

Jahr 2027

| Produkt<br>Nr. | Bezeichnung  | Erträge und Aufwendungen |                      |                 | Ein- und Auszahlungen |                      |                |
|----------------|--|--------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|----------------|
|                |  | Erträge                  | Aufwendungen         | Jahresergebnis  | Einzahlungen          | Auszahlungen         | Jahresergebnis |
| 3620           | Jugendarbeit   |                          | 11.970,00            | - 11.970,00     |                       | 11.970,00            | - 11.970,00    |
| 3631           | Schulsozialarbeit  |                          | 60.190,00            | - 60.190,00     |                       | 60.190,00            | - 60.190,00    |
| 4210           | Förderung des Sports   |                          | 880,00               | - 880,00        |                       | 880,00               | - 880,00       |
| 4241           | Kommunale Sportstätten und Bäder                             | 285.398,00               | 794.690,00           | - 509.292,00    | 266.270,00            | 666.980,00           | - 400.710,00   |
| 5110           | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen                | 6.300,00                 | 93.620,00            | - 87.320,00     | 75.771,00             | 170.820,00           | - 95.049,00    |
| 5210           | Bau- und Grundstücksordnung                                  | 24.300,00                | 33.460,00            | - 9.160,00      | 24.300,00             | 33.460,00            | - 9.160,00     |
| 5370           | Abfallwirtschaft   | 11.000,00                | 23.857,00            | - 12.857,00     | 11.000,00             | 23.130,00            | - 12.130,00    |
| 5380           | Abwasserbeseitigung  |                          | 19.540,00            | - 19.540,00     |                       | 19.540,00            | - 19.540,00    |
| 5410           | Gemeindestraßen, Rad- und Wanderwege                         | 1.546,00                 | 64.096,00            | - 62.550,00     | 920,00                | 62.070,00            | - 61.150,00    |
| 5520           | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz | 3.944,00                 | 36.648,00            | - 32.704,00     | 1.800,00              | 34.325,00            | - 32.525,00    |
| 5550           | Land- und Forstwirtschaft                                    |                          | 8.020,00             | - 8.020,00      |                       | 8.020,00             | - 8.020,00     |
| 5711           | Kommunale Wirtschaftsförderung                               |                          | 31.680,00            | - 31.680,00     |                       | 31.680,00            | - 31.680,00    |
| 5750           | Tourismusförderung   | 1.513,00                 | 38.298,00            | - 36.785,00     | 900,00                | 37.120,00            | - 36.220,00    |
| 6110           | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen          | 8.361.200,00             | 141.500,00           | 8.219.700,00    | 8.361.200,00          | 141.500,00           | 8.219.700,00   |
| 6120           | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                         | 82.500,00                | 183.530,00           | - 101.030,00    | - 74.276,00           | 613.311,00           | - 687.587,00   |
|                | <b>Summe:</b>  | <b>11.169.229,00</b>     | <b>11.164.195,00</b> | <b>5.034,00</b> | <b>12.734.651,00</b>  | <b>12.734.651,00</b> |                |

Berichtsende:  
Programm:Haushaltsquerschnitt 2026  
KisLLLayout.dll



# **Produkthaushaltsbuch 2026/2027**

**Verbandsgemeinde  
Bruchmühlbach-Miesau**

**Hauptplan 2026**



|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>1110</b>           | <b>Verwaltungssteuerung</b>   | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:</b>                                       |   |                     |                          |                          |                          |                          |            |
|--|---|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |            |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 161                                     | 100                 | 100                      | 100                      | 100                      | 100                      | 100        |
| 442501 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen                        | 100                                     | 100                 | 100                      | 100                      | 100                      | 100                      | 100        |
| 442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich                  | 61                                      |                     |                          |                          |                          |                          |            |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>161</b>                              | <b>100</b>          | <b>100</b>               | <b>100</b>               | <b>100</b>               | <b>100</b>               | <b>100</b> |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 277.513                                 | 258.380             | 301.120                  | 301.730                  | 303.400                  | 303.400                  |            |
| 501200 Beigeordnete  | 4.371                                   | 9.500               | 6.150                    | 6.250                    | 6.250                    | 6.250                    | 6.250      |
| 501900 Sonstige (Aufwandsentschädigung f. ehrenamtlich Tätige)                           | 570                                     | 1.000               | 600                      | 600                      | 600                      | 600                      | 600        |
| 502110 Dienstbezüge  | 108.060                                 | 90.000              | 117.000                  | 118.500                  | 118.500                  | 118.500                  | 118.500    |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                       | 42.242                                  | 47.000              | 45.000                   | 43.840                   | 45.000                   | 45.000                   | 45.000     |
| 502220 Leistungszulagen  | 920                                     | 1.050               | 680                      | 690                      | 700                      | 700                      | 700        |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 105.452                                 | 24.000              | 118.700                  | 118.700                  | 118.700                  | 118.700                  | 118.700    |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 3.316                                   | 3.650               | 3.330                    | 3.300                    | 3.500                    | 3.500                    | 3.500      |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                         | 9.123                                   | 9.400               | 9.410                    | 9.600                    | 9.900                    | 9.900                    | 9.900      |
| 504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige                             | 397                                     | 500                 | 100                      | 100                      | 100                      | 100                      | 100        |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                 | 60                                      | 80                  | 100                      | 100                      | 100                      | 100                      | 100        |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 183                                     | 200                 | 50                       | 50                       | 50                       | 50                       | 50         |
| 511100 Versorgungsaufwendungen   | 2.819                                   |                     |                          |                          |                          |                          |            |
| 514100 Unterstützungsleistungen und dergl. Beamte  |   | 72.000              |                          |                          |                          |                          |            |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |   | 3.000               |                          |                          |                          |                          |            |
| 525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                              |   | 3.000               |                          |                          |                          |                          |            |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 1.517                                   | 5.200               | 6.100                    | 6.230                    | 6.300                    | 6.300                    | 6.300      |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge         | 377                                     | 500                 | 1.690                    | 1.760                    | 1.800                    | 1.800                    | 1.800      |
| 561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände |   | 700                 | 470                      | 490                      | 500                      | 500                      | 500        |
| 562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige |   | 1.000               | 940                      | 980                      | 1.000                    | 1.000                    | 1.000      |
| 569200 Verfügungsmittel  | 1.141                                   | 3.000               | 3.000                    | 3.000                    | 3.000                    | 3.000                    | 3.000      |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>279.030</b>                          | <b>266.580</b>      | <b>307.220</b>           | <b>307.960</b>           | <b>309.700</b>           | <b>309.700</b>           |            |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                   | <b>- 278.869</b>                        | <b>- 266.480</b>    | <b>- 307.120</b>         | <b>- 307.860</b>         | <b>- 309.600</b>         | <b>- 309.600</b>         |            |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                 |   |                     |                          |                          |                          |                          |            |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 278.869</b>                        | <b>- 266.480</b>    | <b>- 307.120</b>         | <b>- 307.860</b>         | <b>- 309.600</b>         | <b>- 309.600</b>         |            |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |   |                     |                          |                          |                          |                          |            |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                       |   |                     |                          |                          |                          |                          |            |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                          | <b>- 278.869</b>                        | <b>- 266.480</b>    | <b>- 307.120</b>         | <b>- 307.860</b>         | <b>- 309.600</b>         | <b>- 309.600</b>         |            |

|                       |                                 |                       |
|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>   | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 1112                  | Zentrale Steuerung, Controlling | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 1112 Zentrale Steuerung, Controlling:</b> |  |                        |                          |                          |                          |                          |
|---|--|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b>    | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                        |                        |                          |                          |                          |                          |
| E9  | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 34.045                 | 47.340                   | 11.350                   | 11.500                   | 11.500                   |
|   | 502110 Dienstbezüge  | 28.142                 | 36.000                   | 8.500                    | 8.650                    | 8.650                    |
|   | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für<br>Arbeitnehmer - Vergütungen                  |                        | 4.000                    |                          |                          |                          |
|   | 502220 Leistungszulagen  |                        |                          |                          |                          |                          |
|   | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen<br>Beamte   | 5.688                  | 6.800                    | 2.850                    | 2.850                    | 2.850                    |
|   | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen<br>Arbeitnehmer                                   |                        | 200                      |                          |                          |                          |
|   | 504200 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung Arbeitnehmer                    |                        | 300                      |                          |                          |                          |
|   | 506290 Sonstige<br>Personalnebenaufwendungen<br>(Arbeitnehmer)                         |                        | 20                       |                          |                          |                          |
|   | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  |                        | 20                       |                          |                          |                          |
|   | 511100 Versorgungsaufwendungen   | 215                    |                          |                          |                          |                          |
| E14   | Sonstige laufende Aufwendungen   | 14                     | 200                      | 50                       | 50                       | 50                       |
|   | 561300 Aufwendungen für übernommene<br>Reisekosten für Dienstreisen und<br>Dienstgänge | 14                     | 200                      | 50                       | 50                       | 50                       |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>34.059</b>          | <b>47.540</b>            | <b>11.400</b>            | <b>11.550</b>            | <b>11.550</b>            |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>- 34.059</b>        | <b>- 47.540</b>          | <b>- 11.400</b>          | <b>- 11.550</b>          | <b>- 11.550</b>          |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>               |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 34.059</b>        | <b>- 47.540</b>          | <b>- 11.400</b>          | <b>- 11.550</b>          | <b>- 11.550</b>          |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E23</b>  | <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u></b>                 | <b><u>- 34.059</u></b> | <b><u>- 47.540</u></b>   | <b><u>- 11.400</u></b>   | <b><u>- 11.550</u></b>   | <b><u>- 11.550</u></b>   |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 1113                  | Öffentlichkeitsarbeit         | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 1113 Öffentlichkeitsarbeit:</b> |  |                     |                      |                      |                      |                      |
|---|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>                                  | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| E5  | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 500                 |                      |                      |                      |                      |
|   | 441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen    | 500                 |                      |                      |                      |                      |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                |                     | <b>500</b>           |                      |                      |                      |
| E9  | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 67.625              | 56.900               | 53.550               | 54.500               | 55.770               |
|   | 502110 Dienstbezüge  | 11.624              | 12.100               | 8.500                | 8.650                | 8.650                |
|   | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 41.206              | 33.000               | 33.430               | 34.100               | 35.000               |
|   | 502220 Leistungszulagen  | 305                 | 700                  | 490                  | 500                  | 500                  |
|   | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 2.394               | 2.600                | 1.700                | 1.700                | 1.700                |
|   | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 2.516               | 2.200                | 2.420                | 2.400                | 2.550                |
|   | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 9.183               | 6.200                | 6.940                | 7.080                | 7.300                |
|   | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   | 16                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
|   | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 58                  | 50                   | 20                   | 20                   | 20                   |
|   | 511100 Versorgungsaufwendungen   | 323                 |                      |                      |                      |                      |
| E10   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.067               | 2.200                | 3.760                | 3.420                | 3.500                |
|   | 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände |                     | 500                  | 470                  | 490                  | 500                  |
|   | 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen  | 771                 | 1.000                | 2.350                | 1.950                | 2.000                |
|   | 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen  | 296                 | 700                  | 940                  | 980                  | 1.000                |
| E11   | Abschreibungen   |                     | 86                   | 86                   | 86                   | 34                   |
|   | 539900 Sonstige Abschreibung   |                     | 86                   | 86                   | 86                   | 34                   |
| E14   | Sonstige laufende Aufwendungen   | 43.382              | 51.900               | 52.370               | 57.070               | 61.400               |
|   | 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge           | 109                 | 100                  | 90                   | 100                  | 100                  |
|   | 563500 Öffentliche Bekanntmachungen  | 32.027              | 39.000               | 39.480               | 43.970               | 48.000               |
|   | 563600 Öffentlichkeitsarbeit   | 296                 | 300                  | 280                  | 290                  | 300                  |
|   | 563601 Öffentlichkeitsarbeit Internetpräsentation  | 4.729               | 5.000                | 4.700                | 4.890                | 5.000                |
|   | 563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen  | 1.421               | 3.000                | 2.820                | 2.930                | 3.000                |
|   | 569300 Repräsentationen  | 4.800               | 4.500                | 5.000                | 4.890                | 5.000                |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>112.074</b>      | <b>111.086</b>       | <b>109.766</b>       | <b>115.076</b>       | <b>120.704</b>       |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>- 112.074</b>    | <b>- 110.586</b>     | <b>- 109.766</b>     | <b>- 115.076</b>     | <b>- 120.704</b>     |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                       |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 112.074</b>    | <b>- 110.586</b>     | <b>- 109.766</b>     | <b>- 115.076</b>     | <b>- 120.704</b>     |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E23</b>  | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                                | <b>- 112.074</b>    | <b>- 110.586</b>     | <b>- 109.766</b>     | <b>- 115.076</b>     | <b>- 120.704</b>     |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 1114                  | Gremien                       | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 1114 Gremien:</b> |  |                     |                          |                          |                          |                          |                 |
|---------------------------------------|--|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|
| <b>Bezeichnung</b>                    | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |                 |
| <b>E8</b>                             | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                      |                     |                          |                          |                          |                          |                 |
| E9                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 17.051              | 17.140                   | 17.930                   | 18.050                   | 18.260                   | 18.260          |
|                                       | 501400 Rats- und Ausschussmitglieder   | 10.256              | 10.000                   | 11.000                   | 11.000                   | 11.000                   | 11.000          |
|                                       | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen               | 5.145               | 5.300                    | 5.160                    | 5.260                    | 5.400                    | 5.400           |
|                                       | 502220 Leistungszulagen  | 110                 | 200                      | 190                      | 190                      | 200                      | 200             |
|                                       | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer                                | 400                 | 400                      | 400                      | 400                      | 420                      | 420             |
|                                       | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                 | 1.112               | 1.200                    | 1.140                    | 1.160                    | 1.200                    | 1.200           |
|                                       | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                         | 8                   | 20                       | 20                       | 20                       | 20                       | 20              |
|                                       | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 20                  | 20                       | 20                       | 20                       | 20                       | 20              |
| E14                                   | Sonstige laufende Aufwendungen   | 15.519              | 16.200                   | 16.070                   | 16.710                   | 17.100                   | 17.100          |
|                                       | 561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                         | 1.000               | 1.000                    | 940                      | 980                      | 1.000                    | 1.000           |
|                                       | 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge |                     | 200                      | 90                       | 100                      | 100                      | 100             |
|                                       | 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen         | 14.519              | 15.000                   | 15.040                   | 15.630                   | 16.000                   | 16.000          |
| <b>E15</b>                            | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>32.570</b>       | <b>33.340</b>            | <b>34.000</b>            | <b>34.760</b>            | <b>35.360</b>            | <b>35.360</b>   |
| <b>E16</b>                            | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>- 32.570</b>     | <b>- 33.340</b>          | <b>- 34.000</b>          | <b>- 34.760</b>          | <b>- 35.360</b>          | <b>- 35.360</b> |
| <b>E19</b>                            | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>             |                     |                          |                          |                          |                          |                 |
| <b>E20</b>                            | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 32.570</b>     | <b>- 33.340</b>          | <b>- 34.000</b>          | <b>- 34.760</b>          | <b>- 35.360</b>          | <b>- 35.360</b> |
| <b>E21</b>                            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                     |                          |                          |                          |                          |                 |
| <b>E22</b>                            | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                   |                     |                          |                          |                          |                          |                 |
| <b>E23</b>                            | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                      | <b>- 32.570</b>     | <b>- 33.340</b>          | <b>- 34.000</b>          | <b>- 34.760</b>          | <b>- 35.360</b>          | <b>- 35.360</b> |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>1120</b>           | <b>Personal</b>               | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 1120 Personal:</b> |   |                     |                          |                          |                          |                          |
|--|---|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>                     | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b>   | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| E2                                     | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  | 450                 |                          |                          |                          |                          |
|  | 414429 Zuweisungen für Förderbeträge  | 450                 |                          |                          |                          |                          |
| E3                                     | Erträge der sozialen Sicherung  | 9.529               |                          |                          |                          |                          |
|  | 426130 Leistungsbeteiligung nach dem SGB II (für Einliederungsleistungen)             | 9.529               |                          |                          |                          |                          |
| E6                                     | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 9.125               | 76.800                   | 61.880                   | 61.880                   | 61.880                   |
|  | 442310 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben                           |                     | 50.000                   | 52.580                   | 52.580                   | 52.580                   |
|  | 442420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land                                     | 2.880               | 5.300                    | 4.000                    | 4.000                    | 4.000                    |
|  | 442480 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen  | 851                 |                          |                          |                          |                          |
|  | 442490 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich           | 1.560               | 21.500                   | 1.500                    | 1.500                    | 1.500                    |
|  | 442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich               |                     |                          |                          |                          |                          |
|  | 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen                     | 3.834               |                          | 3.800                    | 3.800                    | 3.800                    |
| E7                                     | Sonstige laufende Erträge   |                     | 21.500                   | 216.662                  | 32.548                   | 32.548                   |
|  | 462902 Weitere sonstige ordentliche Erträge - Abfindungszahlung<br>Dienstherrnwechsel |                     |                          | 130.221                  |                          |                          |
|  | 466120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                     |                     |                          | 86.441                   |                          |                          |
|  | 466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                   |                     | 21.500                   |                          | 32.548                   | 32.548                   |
| <b>E8</b>                              | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>19.104</b>       | <b>98.300</b>            | <b>278.542</b>           | <b>94.428</b>            | <b>94.428</b>            |
| E9                                     | Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 115.882             | 507.930                  | 610.527                  | 663.984                  | 682.820                  |
|  | 502110 Dienstbezüge   | 38.009              | 52.000                   | 47.300                   | 45.000                   | 48.200                   |
|  | 502190 Sonstige (Vorschüsse)  | - 1.851             |                          |                          |                          |                          |
|  | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                    | 112.405             | 141.000                  | 187.180                  | 190.920                  | 216.000                  |
|  | 502220 Leistungszulagen   | 1.051               | 1.050                    | 970                      | 990                      | 1.000                    |
|  | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | - 68.581            | 10.800                   | 6.050                    | 6.050                    | 6.050                    |
|  | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer                                     | 8.875               | 10.500                   | 12.260                   | 12.140                   | 14.800                   |
|  | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                      | 24.424              | 31.500                   | 39.620                   | 40.410                   | 46.600                   |
|  | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                              | 919                 | 300                      | 140                      | 140                      | 150                      |
|  | 507110 Pensionsrückstellungen für Beamte  |                     | 254.630                  | 316.987                  | 368.314                  | 350.000                  |
|  | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer   | 91                  | 150                      | 20                       | 20                       | 20                       |
|  | 511100 Versorgungsaufwendungen  | 538                 |                          |                          |                          |                          |
|  | 515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (Beamte)        |                     | 6.000                    |                          |                          |                          |
| E14                                    | Sonstige laufende Aufwendungen  | 199.653             | 207.500                  | 226.540                  | 239.570                  | 245.200                  |
|  | 561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                              | 54.529              | 55.000                   | 42.300                   | 39.080                   | 40.000                   |
|  | 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge      | 5.229               | 3.500                    | 3.290                    | 3.420                    | 3.500                    |
|  | 562400 Datenverarbeitung  | 41.227              | 40.000                   | 51.700                   | 55.690                   | 57.000                   |
|  | 562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen                                 | 10.284              | 10.000                   | 12.220                   | 14.660                   | 15.000                   |
|  | 563300 Porto und Versandkosten  | - 1.552             |                          |                          |                          |                          |
|  | 564100 Versicherungsbeiträge  | 86.281              | 95.000                   | 112.800                  | 122.130                  | 125.000                  |
|  | 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen              | 3.654               | 4.000                    | 4.230                    | 4.590                    | 4.700                    |
| <b>E15</b>                             | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                      | <b>315.535</b>      | <b>715.430</b>           | <b>837.067</b>           | <b>903.554</b>           | <b>928.020</b>           |
| <b>E16</b>                             | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>- 296.430</b>    | <b>- 617.130</b>         | <b>- 558.525</b>         | <b>- 809.126</b>         | <b>- 833.592</b>         |
| <b>E19</b>                             | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                  |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E20</b>                             | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 296.430</b>    | <b>- 617.130</b>         | <b>- 558.525</b>         | <b>- 809.126</b>         | <b>- 833.592</b>         |

**Ergebnishaushalt 1120 Personal:**

| Bezeichnung   | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025     | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|---|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| E21 Außerordentliches Ergebnis                                      |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                         |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</b> | <b>- 296.430</b>               | <b>- 617.130</b> | <b>- 558.525</b> | <b>- 809.126</b> | <b>- 833.592</b> | <b>- 833.592</b> |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 1130                  | Organisation                  | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 1130 Organisation:</b>                                       |   |                        |                          |                          |                          |                          |  |
|--|---|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b>    | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |  |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  |   |                        | 9.000                    |                          |                          |                          |  |
| 442490 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich      |   |                        | 9.000                    |                          |                          |                          |  |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                   |   |                        | <b>9.000</b>             |                          |                          |                          |  |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 56.657                                  | 59.950                 | 46.230                   | 46.890                   | 32.000                   | 32.000                   |  |
| 502110 Dienstbezüge  | 23.248                                  | 25.000                 | 21.300                   | 21.700                   | 21.700                   | 21.700                   |  |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen               | 21.139                                  | 22.500                 | 11.940                   | 12.180                   |                          |                          |  |
| 502220 Leistungszulagen  | 454                                     | 500                    | 240                      | 240                      |                          |                          |  |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte                                      | 4.788                                   | 4.800                  | 10.300                   | 10.300                   | 10.300                   | 10.300                   |  |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer                                | 1.660                                   | 1.800                  | 480                      | 480                      |                          |                          |  |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                 | 4.630                                   | 5.200                  | 1.900                    | 1.940                    |                          |                          |  |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                         |   | 50                     | 50                       | 50                       |                          |                          |  |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 93                                      | 100                    | 20                       |                          |                          |                          |  |
| 511100 Versorgungsaufwendungen   | 646                                     |                        |                          |                          |                          |                          |  |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 3.766                                   | 5.000                  | 4.700                    | 4.890                    | 5.000                    | 5.000                    |  |
| 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen                                | 3.766                                   | 5.000                  | 4.700                    | 4.890                    | 5.000                    | 5.000                    |  |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 965                                     | 1.100                  | 1.030                    | 1.080                    | 1.100                    | 1.100                    |  |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 15                                      | 100                    | 90                       | 100                      | 100                      | 100                      |  |
| 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen         | 950                                     | 1.000                  | 940                      | 980                      | 1.000                    | 1.000                    |  |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>61.388</b>                           | <b>66.050</b>          | <b>51.960</b>            | <b>52.860</b>            | <b>38.100</b>            | <b>38.100</b>            |  |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>- 61.388</b>                         | <b>- 66.050</b>        | <b>- 42.960</b>          | <b>- 52.860</b>          | <b>- 38.100</b>          | <b>- 38.100</b>          |  |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>         |   |                        |                          |                          |                          |                          |  |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 61.388</b>                         | <b>- 66.050</b>        | <b>- 42.960</b>          | <b>- 52.860</b>          | <b>- 38.100</b>          | <b>- 38.100</b>          |  |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |   |                        |                          |                          |                          |                          |  |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               |   |                        |                          |                          |                          |                          |  |
| <b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>           | <b><u>- 61.388</u></b>                  | <b><u>- 66.050</u></b> | <b><u>- 42.960</u></b>   | <b><u>- 52.860</u></b>   | <b><u>- 38.100</u></b>   | <b><u>- 38.100</u></b>   |  |

|                       |  |                       |
|-----------------------|--|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>                | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 1141                  | Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 1141 Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement:</b>       |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
|--|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                  |                                 | 14.699              | 14.699               | 14.699               | 14.699               | 14.699               |
| 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                |                                 | 14.699              | 14.699               | 14.699               | 14.699               | 14.699               |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                   |                                 | <b>14.699</b>       | <b>14.699</b>        | <b>14.699</b>        | <b>14.699</b>        | <b>14.699</b>        |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   |                                 |                     | 40.850               | 41.600               | 43.300               | 43.300               |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen               |                                 |                     | 31.520               | 32.150               | 33.400               | 33.400               |
| 502220 Leistungszulagen  |                                 |                     | 490                  | 500                  | 600                  | 600                  |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer                                |                                 |                     | 2.230                | 2.210                | 2.350                | 2.350                |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                 |                                 |                     | 6.560                | 6.690                | 6.900                | 6.900                |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  |                                 |                     | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 107                             |                     | 240                  | 240                  | 250                  | 250                  |
| 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen                                  | 107                             |                     | 240                  | 240                  | 250                  | 250                  |
| E11 Abschreibungen   |                                 | 27.022              | 27.022               | 27.022               | 27.022               | 27.022               |
| 539900 Sonstige Abschreibung   |                                 | 27.022              | 27.022               | 27.022               | 27.022               | 27.022               |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   |                                 |                     | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge |                                 |                     | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>107</b>                      | <b>27.022</b>       | <b>68.162</b>        | <b>68.912</b>        | <b>70.622</b>        | <b>70.622</b>        |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>- 107</b>                    | <b>- 12.323</b>     | <b>- 53.463</b>      | <b>- 54.213</b>      | <b>- 55.923</b>      | <b>- 55.923</b>      |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>         |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 107</b>                    | <b>- 12.323</b>     | <b>- 53.463</b>      | <b>- 54.213</b>      | <b>- 55.923</b>      | <b>- 55.923</b>      |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                  | <b>- 107</b>                    | <b>- 12.323</b>     | <b>- 53.463</b>      | <b>- 54.213</b>      | <b>- 55.923</b>      | <b>- 55.923</b>      |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>                                   | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 1142                  | Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen! | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:</b> |   |                 |                  |                  |                  |                  |                 |
|---|---|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Bezeichnung   | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024  | Vorjahr 2025    | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |                 |
| E5  | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 413             | 250              | 420              | 450              | 450              | 450             |
|   | 441200 Mieten und Pachten   | 413             | 250              | 420              | 450              | 450              | 450             |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>413</b>      | <b>250</b>       | <b>420</b>       | <b>450</b>       | <b>450</b>       | <b>450</b>      |
| E9  | Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 9.178           | 13.175           | 9.470            | 9.630            | 9.920            | 9.920           |
|   | 502110 Dienstbezüge   |                 | 1.100            |                  |                  |                  |                 |
|   | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für<br>Arbeitnehmer - Vergütungen                     | 6.607           | 7.000            | 7.160            | 7.300            | 7.500            | 7.500           |
|   | 502220 Leistungszulagen   | 128             | 160              | 100              | 100              | 100              | 100             |
|   | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen<br>Beamte  | 502             | 550              |                  |                  |                  |                 |
|   | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen<br>Arbeitnehmer                                      | 517             | 1.250            | 570              | 560              | 600              | 600             |
|   | 504200 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung Arbeitnehmer                       | 1.409           | 3.100            | 1.620            | 1.650            | 1.700            | 1.700           |
|   | 509000 Pauschalierete Lohnsteuer  | 16              | 15               | 20               | 20               | 20               | 20              |
| E10   | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen  | 9.711           | 40.000           | 18.800           | 19.540           | 20.000           | 20.000          |
|   | 523100 Unterhaltung der Grundstücke,<br>Außenanlagen, Gebäude und<br>Gebäudeeinrichtungen |                 | 20.000           |                  |                  |                  |                 |
|   | 523110 Unterhaltung Grundstücke   | 9.711           | 20.000           | 18.800           | 19.540           | 20.000           | 20.000          |
| E14   | Sonstige laufende Aufwendungen  | 67              | 60               | 90               | 90               | 90               | 90              |
|   | 561300 Aufwendungen für übernommene<br>Reisekosten für Dienstreisen und<br>Dienstgänge    | 38              | 10               | 20               | 20               | 20               | 20              |
|   | 568100 Grundsteuer  | 29              | 50               | 70               | 70               | 70               | 70              |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                      | <b>18.956</b>   | <b>53.235</b>    | <b>28.360</b>    | <b>29.260</b>    | <b>30.010</b>    | <b>30.010</b>   |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>- 18.543</b> | <b>- 52.985</b>  | <b>- 27.940</b>  | <b>- 28.810</b>  | <b>- 29.560</b>  | <b>- 29.560</b> |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>                  |                 |                  |                  |                  |                  |                 |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 18.543</b> | <b>- 52.985</b>  | <b>- 27.940</b>  | <b>- 28.810</b>  | <b>- 29.560</b>  | <b>- 29.560</b> |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   |                 |                  |                  |                  |                  |                 |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                 |                  |                  |                  |                  |                 |
| <b>E23</b>  | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</b>                           | <b>- 18.543</b> | <b>- 52.985</b>  | <b>- 27.940</b>  | <b>- 28.810</b>  | <b>- 29.560</b>  | <b>- 29.560</b> |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>                             | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>1144</b>           | <b>Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 1144 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul):</b> |  |                     |                      |                      |                      |                      |                  |
|--|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |                  |
| E2   | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   | 3.207               |                      | 160.720              | 160.720              |                      |                  |
|  | 414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund                              | 3.207               |                      |                      |                      |                      |                  |
|  | 414424 Landesförderung im Rahmen IKZ-Projekt Cybersicherheit                               |                     |                      | 160.720              | 160.720              |                      |                  |
| E6   | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 2.618               | 3.000                | 3.000                | 3.000                | 3.000                | 3.000            |
|  | 442310 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben                                | 2.618               | 3.000                | 3.000                | 3.000                | 3.000                | 3.000            |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>5.825</b>        | <b>3.000</b>         | <b>163.720</b>       | <b>163.720</b>       | <b>3.000</b>         | <b>3.000</b>     |
| E9   | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 166.034             | 138.620              | 220.165              | 224.190              | 232.810              | 232.810          |
|  | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 126.069             | 100.000              | 168.080              | 171.440              | 177.000              | 177.000          |
|  | 502220 Leistungszulagen  | 2.690               | 2.600                | 2.430                | 2.480                | 2.700                | 2.700            |
|  | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 9.916               | 9.700                | 12.970               | 12.840               | 13.900               | 13.900           |
|  | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 26.855              | 26.250               | 36.200               | 36.920               | 38.700               | 38.700           |
|  | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   | 4                   | 20                   | 10                   | 10                   | 10                   | 10               |
|  | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 501                 | 50                   | 475                  | 500                  | 500                  | 500              |
| E10  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 12.626              | 22.000               | 18.800               | 18.560               | 15.000               | 15.000           |
|  | 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 12.626              | 22.000               | 18.800               | 18.560               | 15.000               | 15.000           |
| E11  | Abschreibungen   |                     | 2.894                | 5.281                | 591                  | 591                  | 590              |
|  | 539900 Sonstige Abschreibung   |                     | 2.894                | 5.281                | 591                  | 591                  | 590              |
| E12  | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                     |                     |                      | 134.670              | 134.670              |                      |                  |
|  | 541431 Zuweisungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände Rahmen IKZ-Projekt Cybersicherheit     |                     |                      | 134.670              | 134.670              |                      |                  |
| E14  | Sonstige laufende Aufwendungen   | 217.894             | 260.500              | 275.500              | 265.450              | 264.700              | 264.700          |
|  | 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge           | 522                 | 500                  | 580                  | 680                  | 700                  | 700              |
|  | 562400 Datenverarbeitung   | 207.296             | 242.000              | 258.000              | 245.230              | 244.000              | 244.000          |
|  | 563300 Porto und Versandkosten   | - 7                 |                      |                      |                      |                      |                  |
|  | 563400 Telefon, Datenübertragungskosten  | 10.084              | 18.000               | 16.920               | 19.540               | 20.000               | 20.000           |
| <b>E15</b>   | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>396.555</b>      | <b>424.014</b>       | <b>654.416</b>       | <b>643.461</b>       | <b>513.101</b>       | <b>513.100</b>   |
| <b>E16</b>   | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>- 390.730</b>    | <b>- 421.014</b>     | <b>- 490.696</b>     | <b>- 479.741</b>     | <b>- 510.101</b>     | <b>- 510.100</b> |
| <b>E19</b>   | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                       |                     |                      |                      |                      |                      |                  |
| <b>E20</b>   | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 390.730</b>    | <b>- 421.014</b>     | <b>- 490.696</b>     | <b>- 479.741</b>     | <b>- 510.101</b>     | <b>- 510.100</b> |
| <b>E21</b>   | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                     |                      |                      |                      |                      |                  |
| <b>E22</b>   | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                     |                      |                      |                      |                      |                  |
| <b>E23</b>   | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                                | <b>- 390.730</b>    | <b>- 421.014</b>     | <b>- 490.696</b>     | <b>- 479.741</b>     | <b>- 510.101</b>     | <b>- 510.100</b> |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>             | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>1145</b>           | <b>sonstige zentrale Dienste, Rathaus</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 1145 sonstige zentrale Dienste, Rathaus:</b>                                  |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |               |
|---|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |               |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   | 110                             | 425                 | 375                  | 375                  | 375                  | 375                  | 375           |
| 414429 Zuweisungen für Förderbeträge  | 110                             | 250                 | 200                  | 200                  | 200                  | 200                  | 200           |
| 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                                 |                                 | 175                 | 175                  | 175                  | 175                  | 175                  | 175           |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 154                             | 150                 | 150                  | 150                  | 150                  | 150                  | 150           |
| 431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 154                             | 150                 | 150                  | 150                  | 150                  | 150                  | 150           |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 3.760                           | 3.700               | 3.700                | 3.700                | 3.700                | 3.700                | 3.700         |
| 441100 Erträge aus Verkäufen  |                                 | 100                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100           |
| 441101 Erträge aus Kaffeeverkauf (Personal)   | 3.760                           | 3.600               | 3.600                | 3.600                | 3.600                | 3.600                | 3.600         |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 5.147                           | 26.570              | 9.570                | 9.570                | 9.570                | 9.570                | 9.570         |
| 442311 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben - Heizkostenanteil, etc.              |                                 | 11.000              |                      |                      |                      |                      |               |
| 442312 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben - Anteil Portokosten                  | 3.783                           | 6.000               | 5.000                | 5.000                | 5.000                | 5.000                | 5.000         |
| 442410 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Bund   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |               |
| 442430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                      | 794                             | 9.000               | 4.000                | 4.000                | 4.000                | 4.000                | 4.000         |
| 442490 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich                       | 570                             | 570                 | 570                  | 570                  | 570                  | 570                  | 570           |
| 442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich                           |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |               |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>9.171</b>                    | <b>30.845</b>       | <b>13.795</b>        | <b>13.795</b>        | <b>13.795</b>        | <b>13.795</b>        | <b>13.795</b> |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 107.668                         | 100.870             | 113.530              | 115.610              | 118.990              | 118.990              | 118.990       |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                                | 80.744                          | 75.500              | 87.240               | 88.980               | 91.350               | 91.350               | 91.350        |
| 502220 Leistungszulagen   | 1.396                           | 1.800               | 1.160                | 1.180                | 1.200                | 1.200                | 1.200         |
| 502910 Vergütungen Sonstige   |                                 | 500                 | 190                  | 190                  | 200                  | 200                  | 200           |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer   | 5.740                           | 5.900               | 5.700                | 5.640                | 6.000                | 6.000                | 6.000         |
| 503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige   |                                 | 50                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   | 20            |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                                  | 17.549                          | 16.800              | 19.100               | 19.480               | 20.100               | 20.100               | 20.100        |
| 504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige                                      |                                 | 100                 | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50            |
| 506290 Sonstige Personalebenaufwendungen (Arbeitnehmer)   | 35                              | 100                 | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50            |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer   | 145                             | 120                 | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   | 20            |
| 511100 Versorgungsaufwendungen  | 2.060                           |                     |                      |                      |                      |                      |               |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 124.441                         | 147.000             | 155.840              | 132.700              | 135.900              | 135.900              | 135.900       |
| 522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)  | 21.966                          | 30.000              | 23.500               | 24.430               | 25.000               | 25.000               | 25.000        |
| 522120 Wasser/Abwasser  | 2.304                           | 3.000               | 4.700                | 4.890                | 5.000                | 5.000                | 5.000         |
| 522130 Strom  | 19.319                          | 26.000              | 24.440               | 25.400               | 26.000               | 26.000               | 26.000        |
| 522140 Abfall   | 3.726                           | 3.500               | 3.290                | 3.420                | 3.500                | 3.500                | 3.500         |
| 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen               | 45.899                          | 45.000              | 42.300               | 24.430               | 25.000               | 25.000               | 25.000        |
| 523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen            | 6.308                           | 9.000               | 3.760                | 3.910                | 4.000                | 4.000                | 4.000         |
| 523500 Fahrzeugunterhaltung   | 10.998                          | 20.000              | 18.800               | 19.540               | 20.000               | 20.000               | 20.000        |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände        | 9.304                           | 5.000               | 23.500               | 14.660               | 15.000               | 15.000               | 15.000        |
| 523803 Geringwertige Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände - Hausmeister                          |                                 |                     | 1.330                | 1.500                | 1.500                | 1.500                | 1.500         |
| 524750 Aufwendungen für Verbrauchsmittel (Kaffee, Milchpulver etc.)                               | 2.606                           | 1.500               | 2.700                | 2.700                | 2.900                | 2.900                | 2.900         |
| 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen   | 2.011                           | 4.000               | 7.520                | 7.820                | 8.000                | 8.000                | 8.000         |

**Ergebnishaushalt 1145 sonstige zentrale Dienste, Rathaus:**

| Bezeichnung  | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025            | Planjahr<br>2026        | Planjahr<br>2027        | Planjahr<br>2028        | Planjahr<br>2029        |
|--|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| E11 Abschreibungen   |                                | 5.683                   | 6.877                   | 6.840                   | 5.979                   | 5.582                   |
| 539900 Sonstige Abschreibung   |                                | 5.683                   | 6.877                   | 6.840                   | 5.979                   | 5.582                   |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 97.238                         | 125.000                 | 101.330                 | 106.950                 | 109.800                 | 109.800                 |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge         | 62                             | 100                     | 90                      | 100                     | 100                     | 100                     |
| 561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 948                            | 3.000                   | 940                     | 980                     | 1.000                   | 1.000                   |
| 562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | 8.800                          | 12.000                  | 7.950                   | 9.000                   | 9.000                   | 9.000                   |
| 562101 Mietaufwendungen für die Kaffeemaschine (Personal)                                | 2.054                          | 2.000                   | 2.200                   | 2.200                   | 2.200                   | 2.200                   |
| 562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige | 5.786                          | 6.400                   | 6.020                   | 6.250                   | 6.500                   | 6.500                   |
| 563100 Büromaterial  | 13.263                         | 14.000                  | 12.690                  | 13.190                  | 13.500                  | 13.500                  |
| 563200 Fachliteratur, Zeitschriften  | 21.196                         | 22.000                  | 21.150                  | 21.980                  | 22.500                  | 22.500                  |
| 563300 Porto und Versandkosten   | 36.671                         | 55.000                  | 32.900                  | 34.200                  | 35.000                  | 35.000                  |
| 563441 Wartungen und technische Prüfungen v. Elektrogeräten usw.                         |                                |                         | 5.640                   | 5.860                   | 6.000                   | 6.000                   |
| 563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen  | 1.245                          | 1.600                   | 1.410                   | 1.470                   | 1.500                   | 1.500                   |
| 564100 Versicherungsbeiträge   | 7.213                          | 8.900                   | 10.340                  | 11.720                  | 12.500                  | 12.500                  |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>329.346</b>                 | <b>378.553</b>          | <b>377.577</b>          | <b>362.100</b>          | <b>370.669</b>          | <b>370.272</b>          |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                   | <b>- 320.175</b>               | <b>- 347.708</b>        | <b>- 363.782</b>        | <b>- 348.305</b>        | <b>- 356.874</b>        | <b>- 356.477</b>        |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                 |                                |                         |                         |                         |                         |                         |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 320.175</b>               | <b>- 347.708</b>        | <b>- 363.782</b>        | <b>- 348.305</b>        | <b>- 356.874</b>        | <b>- 356.477</b>        |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                |                         |                         |                         |                         |                         |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                       |                                |                         |                         |                         |                         |                         |
| <b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>                   | <b><u>- 320.175</u></b>        | <b><u>- 347.708</u></b> | <b><u>- 363.782</u></b> | <b><u>- 348.305</u></b> | <b><u>- 356.874</u></b> | <b><u>- 356.477</u></b> |

|                       |                                   |                       |
|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>     | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 1146                  | zentrales Versicherungsmanagement | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 1146 zentrales Versicherungsmanagement:</b>                                 |   |                        |                          |                          |                          |                          |
|---|---|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b>    | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| E7 Sonstige laufende Erträge  | 475                                     |                        |                          |                          |                          |                          |
| 462700 <i>Versicherungserstattungen</i>   | 475                                     |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>475</b>                              |                        |                          |                          |                          |                          |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 10.491                                  | 11.160                 | 35.970                   | 36.640                   | 32.490                   | 32.490                   |
| 502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen für<br/>Arbeitnehmer - Vergütungen</i>                   | 7.927                                   | 8.400                  | 28.270                   | 28.840                   | 25.000                   | 25.000                   |
| 502220 <i>Leistungszulagen</i>  | 170                                     | 220                    | 580                      | 590                      | 500                      | 500                      |
| 503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen<br/>Arbeitnehmer</i>                                    | 622                                     | 680                    | 1.760                    | 1.740                    | 1.750                    | 1.750                    |
| 504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen<br/>Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>                     | 1.736                                   | 1.800                  | 5.320                    | 5.430                    | 5.200                    | 5.200                    |
| 506290 <i>Sonstige<br/>Personalnebenaufwendungen<br/>(Arbeitnehmer)</i>                         |   | 20                     | 20                       | 20                       | 20                       | 20                       |
| 509000 <i>Pauschalierete Lohnsteuer</i>   | 35                                      | 40                     | 20                       | 20                       | 20                       | 20                       |
| E10 Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen  | 500                                     |                        |                          |                          |                          |                          |
| 525900 <i>Kostenerstattungen an übrige<br/>Bereiche</i>   | 500                                     |                        |                          |                          |                          |                          |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen  | 83.921                                  | 88.050                 | 86.530                   | 90.420                   | 93.050                   | 93.050                   |
| 561300 <i>Aufwendungen für übernommene<br/>Reisekosten für Dienstreisen und<br/>Dienstgänge</i> | 1                                       | 50                     | 50                       | 50                       | 50                       | 50                       |
| 564100 <i>Versicherungsbeiträge</i>   | 83.920                                  | 88.000                 | 86.480                   | 90.370                   | 93.000                   | 93.000                   |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>94.912</b>                           | <b>99.210</b>          | <b>122.500</b>           | <b>127.060</b>           | <b>125.540</b>           | <b>125.540</b>           |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                                      | <b>- 94.437</b>                         | <b>- 99.210</b>        | <b>- 122.500</b>         | <b>- 127.060</b>         | <b>- 125.540</b>         | <b>- 125.540</b>         |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>                    |   |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 94.437</b>                         | <b>- 99.210</b>        | <b>- 122.500</b>         | <b>- 127.060</b>         | <b>- 125.540</b>         | <b>- 125.540</b>         |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>   |   |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |   |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u></b>                      | <b><u>- 94.437</u></b>                  | <b><u>- 99.210</u></b> | <b><u>- 122.500</u></b>  | <b><u>- 127.060</u></b>  | <b><u>- 125.540</u></b>  | <b><u>- 125.540</u></b>  |

|                       |  |                       |
|-----------------------|--|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>                            | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>1147</b>           | <b>Leistungen für andere, insbesondere Ortsgemeinden</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 1147 Leistungen für andere, insbesondere Ortsgemeinden:</b> |  |                     |                      |                      |                      |                      |                    |
|---|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |                    |
| E2  | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                     | 1.554               | 500                  | 73.464               | 116.173              | 75.032               | 32.645             |
|   | 412101 Zuweisung aus dem Ausgleichsstock vom Land                                | 730                 |                      |                      |                      |                      |                    |
|   | 414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund                    |                     |                      | 40.638               | 69.883               | 74.432               | 32.045             |
|   | 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                    |                     |                      | 32.126               | 45.690               |                      |                    |
|   | 414429 Zuweisungen für Förderbeträge   | 824                 | 500                  | 700                  | 600                  | 600                  | 600                |
| E6  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 19.296              | 154.450              | 175.000              | 174.500              | 174.500              | 174.500            |
|   | 442310 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben                      |                     | 130.000              | 150.000              | 150.000              | 150.000              | 150.000            |
|   | 442420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land                                | 397                 | 450                  | 1.000                | 500                  | 500                  | 500                |
|   | 442430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden     | 18.500              | 24.000               | 24.000               | 24.000               | 24.000               | 24.000             |
|   | 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen                | 399                 |                      |                      |                      |                      |                    |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                      | <b>20.849</b>       | <b>154.950</b>       | <b>248.464</b>       | <b>290.673</b>       | <b>249.532</b>       | <b>207.145</b>     |
| E9  | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 1.022.836           | 1.234.410            | 1.405.470            | 1.394.130            | 1.524.300            | 1.524.300          |
|   | 502110 Dienstbezüge  | 141.153             | 180.000              | 215.000              | 194.000              | 204.000              | 204.000            |
|   | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen               | 545.895             | 730.000              | 778.330              | 785.000              | 870.000              | 870.000            |
|   | 502220 Leistungszulagen  | 11.621              | 10.500               | 10.670               | 10.880               | 15.000               | 15.000             |
|   | 502910 Vergütungen Sonstige  |                     | 540                  | 190                  | 190                  | 200                  | 200                |
|   | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte                                      | 154.842             | 151.000              | 175.500              | 175.500              | 175.500              | 175.500            |
|   | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer                                | 43.875              | 8.200                | 57.000               | 56.430               | 66.000               | 66.000             |
|   | 503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige                                    |                     | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100                |
|   | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                 | 115.707             | 152.000              | 167.200              | 170.540              | 192.000              | 192.000            |
|   | 504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige                     |                     | 200                  | 190                  | 190                  | 200                  | 200                |
|   | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                         | 291                 | 370                  | 290                  | 300                  | 300                  | 300                |
|   | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 1.349               | 1.500                | 1.000                | 1.000                | 1.000                | 1.000              |
|   | 511100 Versorgungsaufwendungen   | 8.102               |                      |                      |                      |                      |                    |
| E14   | Sonstige laufende Aufwendungen   | 1.672               | 1.500                | 1.600                | 1.660                | 1.700                | 1.700              |
|   | 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 1.672               | 1.500                | 1.600                | 1.660                | 1.700                | 1.700              |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>1.024.507</b>    | <b>1.235.910</b>     | <b>1.407.070</b>     | <b>1.395.790</b>     | <b>1.526.000</b>     | <b>1.526.000</b>   |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>- 1.003.658</b>  | <b>- 1.080.960</b>   | <b>- 1.158.606</b>   | <b>- 1.105.117</b>   | <b>- 1.276.468</b>   | <b>- 1.318.855</b> |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>             |                     |                      |                      |                      |                      |                    |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 1.003.658</b>  | <b>- 1.080.960</b>   | <b>- 1.158.606</b>   | <b>- 1.105.117</b>   | <b>- 1.276.468</b>   | <b>- 1.318.855</b> |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                     |                      |                      |                      |                      |                    |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                   |                     |                      |                      |                      |                      |                    |
| <b>E23</b>  | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                      | <b>- 1.003.658</b>  | <b>- 1.080.960</b>   | <b>- 1.158.606</b>   | <b>- 1.105.117</b>   | <b>- 1.276.468</b>   | <b>- 1.318.855</b> |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>1161</b>           | <b>Finanzen</b>               | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 1161 Finanzen:</b>   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
|--|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  |                                 |                     | 19.000               | 19.000               | 19.000               | 19.000               |
| 442490 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich      |                                 |                     | 19.000               | 19.000               | 19.000               | 19.000               |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                   |                                 |                     | <b>19.000</b>        | <b>19.000</b>        | <b>19.000</b>        | <b>19.000</b>        |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 114.828                         | 153.050             | 166.390              | 168.660              | 172.320              | 172.320              |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen               | 74.721                          | 109.000             | 95.500               | 97.410               | 100.000              | 100.000              |
| 502220 Leistungszulagen  | 1.636                           | 1.500               | 1.460                | 1.490                | 1.500                | 1.500                |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte                                      | 13.272                          | 17.000              | 42.750               | 42.750               | 42.750               | 42.750               |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer                                | 5.868                           | 5.800               | 6.560                | 6.490                | 6.900                | 6.900                |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                 | 15.917                          | 19.400              | 19.950               | 20.350               | 21.000               | 21.000               |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                         | 20                              | 50                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 274                             | 300                 | 150                  | 150                  | 150                  | 150                  |
| 511100 Versorgungsaufwendungen   | 3.121                           |                     |                      |                      |                      |                      |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 184                             | 100                 | 240                  | 240                  | 250                  | 250                  |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 184                             | 100                 | 240                  | 240                  | 250                  | 250                  |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>115.012</b>                  | <b>153.150</b>      | <b>166.630</b>       | <b>168.900</b>       | <b>172.570</b>       | <b>172.570</b>       |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>- 115.012</b>                | <b>- 153.150</b>    | <b>- 147.630</b>     | <b>- 149.900</b>     | <b>- 153.570</b>     | <b>- 153.570</b>     |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>         |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 115.012</b>                | <b>- 153.150</b>    | <b>- 147.630</b>     | <b>- 149.900</b>     | <b>- 153.570</b>     | <b>- 153.570</b>     |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                  | <b>- 115.012</b>                | <b>- 153.150</b>    | <b>- 147.630</b>     | <b>- 149.900</b>     | <b>- 153.570</b>     | <b>- 153.570</b>     |

|                       |                                  |                       |
|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>    | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>1162</b>           | <b>Zahlungsabwicklung, Kasse</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 1162 Zahlungsabwicklung, Kasse:</b>   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
|---|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   |                                 | 200                 | 200                  | 200                  | 200                  | 200                  |
| 414429 Zuweisungen für Förderbeträge  |                                 | 200                 | 200                  | 200                  | 200                  | 200                  |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 180                             | 150                 | 5.250                | 5.250                | 5.250                | 5.250                |
| 431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 180                             | 150                 | 250                  | 250                  | 250                  | 250                  |
| 431901 Entgelte für die Beitreibung öffentlich-rechtlicher Forderungen                            |                                 |                     | 5.000                | 5.000                | 5.000                | 5.000                |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen   |                                 | 5.000               |                      |                      |                      |                      |
| 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen                                 |                                 | 5.000               |                      |                      |                      |                      |
| E7 Sonstige laufende Erträge  | 60.996                          | 50.000              | 90.000               | 85.000               | 85.000               | 85.000               |
| 462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.                                   | 55.051                          | 50.000              | 80.000               | 80.000               | 80.000               | 80.000               |
| 462900 Sonstige laufende Erträge  | 5.945                           |                     |                      |                      |                      |                      |
| 466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen                           |                                 |                     | 10.000               | 5.000                | 5.000                | 5.000                |
| 466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>61.176</b>                   | <b>55.350</b>       | <b>95.450</b>        | <b>90.450</b>        | <b>90.450</b>        | <b>90.450</b>        |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 96.551                          | 128.400             | 94.950               | 98.770               | 100.800              | 100.800              |
| 502110 Dienstbezüge   |                                 |                     | 24.100               | 26.500               | 26.500               | 26.500               |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                                | 72.713                          | 98.000              | 51.570               | 52.600               | 54.000               | 54.000               |
| 502220 Leistungszulagen   | 1.728                           | 1.550               | 580                  | 590                  | 600                  | 600                  |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   |                                 |                     | 3.300                | 3.500                | 3.500                | 3.500                |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer   | 6.384                           | 7.500               | 4.090                | 4.050                | 4.300                | 4.300                |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                                  | 15.464                          | 21.000              | 11.210               | 11.430               | 11.800               | 11.800               |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)  | 56                              | 100                 | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer   | 207                             | 250                 | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen  | 264                             | 10.380              | 10.010               | 10.220               | 10.330               | 10.330               |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge                  | 37                              | 200                 | 140                  | 150                  | 150                  | 150                  |
| 562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen   | 67                              | 5.000               | 4.700                | 4.890                | 5.000                | 5.000                |
| 563100 Büromaterial   |                                 |                     | 90                   | 100                  | 100                  | 100                  |
| 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen                          | 80                              | 80                  | 80                   | 80                   | 80                   | 80                   |
| 565500 Wertberichtigungen zu Forderungen  |                                 | 5.000               | 5.000                | 5.000                | 5.000                | 5.000                |
| 569400 Aufwendungen für Schadensfälle   | 80                              | 100                 |                      |                      |                      |                      |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>96.815</b>                   | <b>138.780</b>      | <b>104.960</b>       | <b>108.990</b>       | <b>111.130</b>       | <b>111.130</b>       |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>- 35.640</b>                 | <b>- 83.430</b>     | <b>- 9.510</b>       | <b>- 18.540</b>      | <b>- 20.680</b>      | <b>- 20.680</b>      |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                          |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 35.640</b>                 | <b>- 83.430</b>     | <b>- 9.510</b>       | <b>- 18.540</b>      | <b>- 20.680</b>      | <b>- 20.680</b>      |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                                   | <b>- 35.640</b>                 | <b>- 83.430</b>     | <b>- 9.510</b>       | <b>- 18.540</b>      | <b>- 20.680</b>      | <b>- 20.680</b>      |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>                             | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>1210</b>           | <b>Statistik (soweit nicht produktbezogen) und Wahlen</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 1210 Statistik (soweit nicht produktbezogen) und Wahlen:</b>           |   |                     |                          |                          |                          |                          |
|--|---|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 6.693                                   | 8.000               | 5.500                    |                          |                          | 13.000                   |
| 442420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land  | 6.127                                   | 5.000               | 5.500                    |                          |                          | 10.000                   |
| 442430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden               | 527                                     | 3.000               |                          |                          |                          | 3.000                    |
| 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen                          | 40                                      |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>6.693</b>                            | <b>8.000</b>        | <b>5.500</b>             |                          |                          | <b>13.000</b>            |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 34.278                                  | 57.630              | 45.740                   | 42.820                   | 64.290                   | 75.790                   |
| 501900 Sonstige (Aufwandsentschädigung f. ehrenamtlich Tätige )                            | 7.819                                   | 10.000              | 3.700                    |                          |                          | 11.500                   |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 20.029                                  | 37.000              | 33.430                   | 34.100                   | 44.000                   | 44.000                   |
| 502220 Leistungszulagen  | 397                                     | 500                 | 490                      | 500                      | 800                      | 800                      |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 1.570                                   | 2.900               | 2.090                    | 2.070                    | 5.150                    | 5.150                    |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 4.380                                   | 7.100               | 5.990                    | 6.110                    | 14.300                   | 14.300                   |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   |   | 30                  | 20                       | 20                       | 20                       | 20                       |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 83                                      | 100                 | 20                       | 20                       | 20                       | 20                       |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 2.432                                   | 1.500               | 1.410                    |                          | 200                      | 3.000                    |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 2.432                                   | 1.500               | 1.410                    |                          | 200                      | 3.000                    |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 12.209                                  | 10.600              | 6.760                    | 2.150                    | 2.500                    | 10.600                   |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge           | 3                                       | 100                 | 90                       | 100                      | 100                      | 100                      |
| 562400 Datenverarbeitung   | 4.060                                   | 5.500               | 1.690                    | 1.760                    | 1.800                    | 1.800                    |
| 562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige   | 360                                     |                     |                          |                          |                          | 400                      |
| 563100 Büromaterial  | 7.314                                   | 5.000               | 4.700                    |                          | 300                      | 8.000                    |
| 563300 Porto und Versandkosten   | 235                                     |                     |                          |                          |                          |                          |
| 564100 Versicherungsbeiträge   | 238                                     |                     | 280                      | 290                      | 300                      | 300                      |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>48.920</b>                           | <b>69.730</b>       | <b>53.910</b>            | <b>44.970</b>            | <b>66.990</b>            | <b>89.390</b>            |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>- 42.226</b>                         | <b>- 61.730</b>     | <b>- 48.410</b>          | <b>- 44.970</b>          | <b>- 66.990</b>          | <b>- 76.390</b>          |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                   |   |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 42.226</b>                         | <b>- 61.730</b>     | <b>- 48.410</b>          | <b>- 44.970</b>          | <b>- 66.990</b>          | <b>- 76.390</b>          |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |   |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |   |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                            | <b>- 42.226</b>                         | <b>- 61.730</b>     | <b>- 48.410</b>          | <b>- 44.970</b>          | <b>- 66.990</b>          | <b>- 76.390</b>          |

|                       |                                |                       |
|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>  | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>1220</b>           | <b>Ordnungsangelegenheiten</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 1220 Ordnungsangelegenheiten:</b> |   |                     |                      |                      |                      |                      |                  |
|---|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| <b>Bezeichnung</b>                                    | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>   | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |                  |
| E2  | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  | 86                  | 500                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100              |
|   | 414429 Zuweisungen für Förderbeträge  | 86                  | 500                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100              |
| E4  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 126.374             | 125.000              | 125.500              | 125.500              | 120.500              | 120.500          |
|   | 431100 Passgebühren   | 70.812              | 75.000               | 70.000               | 70.000               | 70.000               | 70.000           |
|   | 431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)       | 55.562              | 50.000               | 55.000               | 55.000               | 50.000               | 50.000           |
|   | 431900 Sonstige Verwaltungsgebühren   |                     |                      | 500                  | 500                  | 500                  | 500              |
| E6  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 25.657              | 7.000                | 7.000                | 7.000                | 7.000                | 7.000            |
|   | 442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich                                 | 456                 |                      |                      |                      |                      |                  |
|   | 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen                                       | 25.201              | 7.000                | 7.000                | 7.000                | 7.000                | 7.000            |
| E7  | Sonstige laufende Erträge   | 2.385               | 2.000                | 8.000                | 5.500                | 5.500                | 5.500            |
|   | 462130 Ordnungsrechtliche Erträge für sonstige Ordnungswidrigkeiten (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) | 2.385               | 2.000                | 3.000                | 3.000                | 3.000                | 3.000            |
|   | 466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen                                 |                     |                      | 5.000                | 2.500                | 2.500                | 2.500            |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>154.502</b>      | <b>134.500</b>       | <b>140.600</b>       | <b>138.100</b>       | <b>133.100</b>       | <b>133.100</b>   |
| E9  | Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 297.359             | 319.900              | 418.080              | 406.420              | 414.800              | 414.800          |
|   | 502110 Dienstbezüge   | 60.869              | 44.500               | 32.500               | 15.700               | 15.700               | 15.700           |
|   | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                                      | 170.669             | 199.000              | 214.880              | 219.180              | 225.000              | 225.000          |
|   | 502220 Leistungszulagen   | 2.237               | 2.600                | 3.400                | 3.470                | 3.500                | 3.500            |
|   | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 11.286              | 16.000               | 104.400              | 104.400              | 104.400              | 104.400          |
|   | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer   | 13.276              | 16.400               | 16.150               | 15.990               | 17.000               | 17.000           |
|   | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer  | 36.537              | 41.000               | 46.550               | 47.480               | 49.000               | 49.000           |
|   | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)  | 60                  | 200                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100              |
|   | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer   | 308                 | 200                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100              |
|   | 511100 Versorgungsaufwendungen  | 2.117               |                      |                      |                      |                      |                  |
| E10   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 63.915              | 77.500               | 62.980               | 65.460               | 67.000               | 67.000           |
|   | 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen   | 62.912              | 75.000               | 61.100               | 63.510               | 65.000               | 65.000           |
|   | 525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 1.003               | 2.500                | 1.880                | 1.950                | 2.000                | 2.000            |
| E14   | Sonstige laufende Aufwendungen  | 64.047              | 68.000               | 68.620               | 69.290               | 70.800               | 70.800           |
|   | 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge                        | 519                 | 1.000                | 1.220                | 1.270                | 1.300                | 1.300            |
|   | 561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände                | 1.555               | 2.500                | 4.700                | 4.890                | 5.000                | 5.000            |
|   | 562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen   |                     | 7.500                | 4.420                | 5.000                | 5.000                | 5.000            |
|   | 562901 Aufwendungen - Fundwesen   | 36.475              | 20.000               | 30.550               | 29.310               | 30.000               | 30.000           |
|   | 562902 Ordnungsbehördliche Bestattungen / Fischereiabgabe   | 25.498              | 32.000               | 25.380               | 26.380               | 27.000               | 27.000           |
|   | 563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen   |                     | 5.000                | 2.350                | 2.440                | 2.500                | 2.500            |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>425.321</b>      | <b>465.400</b>       | <b>549.680</b>       | <b>541.170</b>       | <b>552.600</b>       | <b>552.600</b>   |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>- 270.819</b>    | <b>- 330.900</b>     | <b>- 409.080</b>     | <b>- 403.070</b>     | <b>- 419.500</b>     | <b>- 419.500</b> |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                                    |                     |                      |                      |                      |                      |                  |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 270.819</b>    | <b>- 330.900</b>     | <b>- 409.080</b>     | <b>- 403.070</b>     | <b>- 419.500</b>     | <b>- 419.500</b> |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   |                     |                      |                      |                      |                      |                  |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                     |                      |                      |                      |                      |                  |
| <b>E23</b>  | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>   | <b>- 270.819</b>    | <b>- 330.900</b>     | <b>- 409.080</b>     | <b>- 403.070</b>     | <b>- 419.500</b>     | <b>- 419.500</b> |

|                       |                                |                       |
|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>  | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>1230</b>           | <b>Verkehrsangelegenheiten</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 1230 Verkehrsangelegenheiten:</b> |   |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
|---|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| <b>Bezeichnung</b>                                    | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>   | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |                 |
| E2  | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  | 216                 | 300                  | 200                  | 200                  | 200                  | 200             |
|   | 414429 Zuweisungen für Förderbeträge  | 216                 | 300                  | 200                  | 200                  | 200                  | 200             |
| E4  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 10.136              | 8.000                | 14.000               | 10.000               | 10.000               | 10.000          |
|   | 431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 10.136              | 8.000                | 14.000               | 10.000               | 10.000               | 10.000          |
| E7  | Sonstige laufende Erträge   | 93.602              | 120.000              | 100.100              | 100.100              | 100.100              | 100.100         |
|   | 462120 Ordnungsrechtliche Erträge für den fließenden Verkehr (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)  | 93.601              | 120.000              | 100.000              | 100.000              | 100.000              | 100.000         |
|   | 466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen                           | 1                   |                      | 100                  | 100                  | 100                  | 100             |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                       | <b>103.954</b>      | <b>128.300</b>       | <b>114.300</b>       | <b>110.300</b>       | <b>110.300</b>       | <b>110.300</b>  |
| E9  | Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 129.757             | 169.650              | 140.940              | 143.510              | 147.420              | 147.420         |
|   | 502110 Dienstbezüge   | 6.880               | 7.600                | 7.700                | 7.850                | 7.850                | 7.850           |
|   | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                                | 93.156              | 81.000               | 100.280              | 102.290              | 105.000              | 105.000         |
|   | 502220 Leistungszulagen   | 858                 | 100                  | 2.430                | 2.480                | 2.500                | 2.500           |
|   | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 1.440               | 1.600                | 1.100                | 1.100                | 1.100                | 1.100           |
|   | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer   | 7.180               | 63.000               | 7.510                | 7.430                | 7.900                | 7.900           |
|   | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                                  | 19.895              | 16.200               | 21.850               | 22.290               | 23.000               | 23.000          |
|   | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)  |                     | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50              |
|   | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer   | 138                 | 100                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20              |
|   | 511100 Versorgungsaufwendungen  | 210                 |                      |                      |                      |                      |                 |
| E10   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.302               | 8.500                | 9.590                | 9.960                | 10.200               | 10.200          |
|   | 523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen   |                     | 1.000                | 1.880                | 1.950                | 2.000                | 2.000           |
|   | 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände        | 527                 | 4.000                | 4.420                | 4.590                | 4.700                | 4.700           |
|   | 525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                       | 2.775               | 3.500                | 3.290                | 3.420                | 3.500                | 3.500           |
| E11   | Abschreibungen  |                     | 18.370               | 17.307               | 12.978               |                      |                 |
|   | 539900 Sonstige Abschreibung  |                     | 18.370               | 17.307               | 12.978               |                      |                 |
| E14   | Sonstige laufende Aufwendungen  | 7.629               | 8.350                | 13.300               | 13.940               | 14.300               | 14.350          |
|   | 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge                  | 166                 | 500                  | 1.410                | 1.470                | 1.500                | 1.500           |
|   | 561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände          | 1.589               | 2.000                | 4.700                | 4.890                | 5.000                | 5.000           |
|   | 562430 Unterhaltung Software, Updates   | 2.321               | 2.350                | 2.210                | 2.300                | 2.350                | 2.350           |
|   | 562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen   | 2.432               | 2.000                | 2.540                | 2.640                | 2.700                | 2.700           |
|   | 562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige          |                     |                      | 750                  | 780                  | 800                  | 800             |
|   | 564100 Versicherungsbeiträge  | 1.122               | 1.500                | 1.690                | 1.860                | 1.950                | 2.000           |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                  | <b>140.688</b>      | <b>204.870</b>       | <b>181.137</b>       | <b>180.388</b>       | <b>171.920</b>       | <b>171.970</b>  |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>- 36.733</b>     | <b>- 76.570</b>      | <b>- 66.837</b>      | <b>- 70.088</b>      | <b>- 61.620</b>      | <b>- 61.670</b> |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                              |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 36.733</b>     | <b>- 76.570</b>      | <b>- 66.837</b>      | <b>- 70.088</b>      | <b>- 61.620</b>      | <b>- 61.670</b> |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
| <b>E23</b>  | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                                       | <b>- 36.733</b>     | <b>- 76.570</b>      | <b>- 66.837</b>      | <b>- 70.088</b>      | <b>- 61.620</b>      | <b>- 61.670</b> |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>1260</b>           | <b>Brandschutz</b>            | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 1260 Brandschutz:</b>   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |               |
|---|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |               |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   | 4.776                           | 30.685              | 58.605               | 58.503               | 58.503               | 58.503               | 58.503        |
| 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land   | 4.676                           | 4.600               | 4.600                | 4.600                | 4.600                | 4.600                | 4.600         |
| 414423 Zuweisungen für den Brandschutz ( Förderweg 1 )  |                                 |                     | 27.425               | 27.425               | 27.425               | 27.425               | 27.425        |
| 414429 Zuweisungen für Förderbeträge  | 100                             | 100                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100           |
| 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen   |                                 | 25.985              | 26.480               | 26.378               | 26.378               | 26.378               | 26.378        |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 22.452                          | 35.000              | 35.000               | 35.000               | 35.000               | 35.000               | 35.000        |
| 432101 Öffentlich-rechtliche Entgelte für Einsätze der Feuerwehr  | 22.452                          | 35.000              | 35.000               | 35.000               | 35.000               | 35.000               | 35.000        |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 348                             |                     | 400                  | 400                  | 400                  | 400                  | 400           |
| 441200 Mieten und Pachten   | 348                             |                     | 400                  | 400                  | 400                  | 400                  | 400           |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 853                             | 50                  |                      |                      |                      |                      |               |
| 442310 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Eigenbetrieben   |                                 | 50                  |                      |                      |                      |                      |               |
| 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen   | 853                             |                     |                      |                      |                      |                      |               |
| E7 Sonstige laufende Erträge  | 8.964                           |                     |                      |                      |                      |                      |               |
| 461130 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 Euro | 7.439                           |                     |                      |                      |                      |                      |               |
| 462700 Versicherungserstattungen  | 1.526                           |                     |                      |                      |                      |                      |               |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>37.393</b>                   | <b>65.735</b>       | <b>94.005</b>        | <b>93.903</b>        | <b>93.903</b>        | <b>93.903</b>        | <b>93.903</b> |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 130.922                         | 134.510             | 231.480              | 230.250              | 282.400              | 282.400              | 282.400       |
| 501900 Sonstige (Aufwandsentschädigung f. ehrenamtlich Tätige )   | 26.282                          | 29.000              | 30.000               | 30.750               | 30.750               | 30.750               | 30.750        |
| 501901 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Einsatzgeld Feuerwehrangehörige)                                     |                                 |                     | 41.000               | 41.000               | 41.000               | 41.000               | 41.000        |
| 502110 Dienstbezüge   | 13.075                          | 14.900              | 15.600               | 11.000               | 11.000               | 11.000               | 11.000        |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen  | 68.793                          | 67.000              | 109.830              | 112.030              | 152.000              | 152.000              | 152.000       |
| 502220 Leistungszulagen   | 256                             | 1.450               | 1.460                | 1.490                | 2.000                | 2.000                | 2.000         |
| 502910 Vergütungen Sonstige   |                                 | 500                 | 190                  | 190                  | 200                  | 200                  | 200           |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 3.405                           | 3.400               | 1.700                | 1.700                | 1.700                | 1.700                | 1.700         |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer   | 4.916                           | 5.250               | 8.080                | 8.000                | 11.000               | 11.000               | 11.000        |
| 503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige   |                                 | 50                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50            |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer  | 13.962                          | 12.600              | 23.370               | 23.840               | 32.500               | 32.500               | 32.500        |
| 504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige  |                                 | 200                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100           |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)  | 3                               | 40                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50            |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer   | 124                             | 120                 | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50            |
| 511100 Versorgungsaufwendungen  | 105                             |                     |                      |                      |                      |                      |               |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 366.246                         | 384.500             | 351.090              | 327.310              | 316.000              | 316.000              | 316.000       |
| 522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)  | 46.988                          | 35.000              | 14.100               | 14.660               | 15.000               | 15.000               | 15.000        |
| 522120 Wasser/Abwasser  | 2.635                           | 4.000               | 4.700                | 4.890                | 5.000                | 5.000                | 5.000         |
| 522130 Strom  | 25.582                          | 14.500              | 10.340               | 10.750               | 11.000               | 11.000               | 11.000        |
| 522140 Abfall   | 522                             | 1.000               | 940                  | 980                  | 1.000                | 1.000                | 1.000         |
| 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                               | 106.530                         | 115.000             | 103.400              | 66.440               | 68.000               | 68.000               | 68.000        |
| 523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                            | 3.539                           | 3.500               | 2.350                | 2.440                | 2.500                | 2.500                | 2.500         |
| 523500 Fahrzeugunterhaltung   | 47.056                          | 58.500              | 65.800               | 61.550               | 63.000               | 63.000               | 63.000        |
| 523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 22.952                          | 40.000              | 39.480               | 59.600               | 42.000               | 42.000               | 42.000        |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                        | 67.938                          | 51.000              | 69.560               | 63.990               | 65.500               | 65.500               | 65.500        |

**Ergebnishaushalt 1260 Brandschutz:**

| Bezeichnung  | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025     | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|--|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen  | 9.579                          | 14.000           | 11.280           | 11.720           | 12.000           | 12.000           |
| 525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                              |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 525590 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich                              | 762                            |                  |                  |                  |                  |                  |
| 525900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche   | 17.879                         | 48.000           | 23.500           | 24.430           | 25.000           | 25.000           |
| 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen  | 14.284                         |                  | 5.640            | 5.860            | 6.000            | 6.000            |
| E11 Abschreibungen   |                                | 113.567          | 108.981          | 105.702          | 102.403          | 99.111           |
| 539900 Sonstige Abschreibung   |                                | 113.567          | 108.981          | 105.702          | 102.403          | 99.111           |
| E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                               | 5.800                          | 5.800            | 1.600            | 1.600            | 1.600            | 1.600            |
| 541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich   | 5.800                          | 5.800            | 1.600            | 1.600            | 1.600            | 1.600            |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 40.994                         | 54.250           | 93.330           | 105.500          | 98.450           | 98.450           |
| 561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                                 | 17.063                         | 26.000           | 23.030           | 34.200           | 25.000           | 25.000           |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge         | 872                            | 800              | 470              | 490              | 500              | 500              |
| 561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 207                            | 500              | 17.770           | 20.130           | 20.600           | 20.600           |
| 562400 Datenverarbeitung   | 5.916                          | 5.000            | 20.210           | 17.100           | 17.500           | 17.500           |
| 563100 Büromaterial  | 1.011                          | 650              | 610              | 640              | 650              | 650              |
| 563200 Fachliteratur, Zeitschriften  | 1.589                          | 2.000            | 1.880            | 1.950            | 2.000            | 2.000            |
| 563400 Telefon, Datenübertragungskosten  | 3.539                          | 5.000            | 6.110            | 6.350            | 6.500            | 6.500            |
| 563441 Wartungen und technische Prüfungen v. Elektrogeräten usw.                         |                                |                  | 7.520            | 7.820            | 8.000            | 8.000            |
| 563600 Öffentlichkeitsarbeit   |                                |                  | 2.070            | 2.150            | 2.200            | 2.200            |
| 564100 Versicherungsbeiträge   | 10.126                         | 13.200           | 12.220           | 13.190           | 14.000           | 14.000           |
| 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen                 | 670                            | 1.000            | 940              | 980              | 1.000            | 1.000            |
| 565500 Wertberichtigungen zu Forderungen   |                                | 100              | 500              | 500              | 500              | 500              |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>543.962</b>                 | <b>692.627</b>   | <b>786.481</b>   | <b>770.362</b>   | <b>800.853</b>   | <b>797.561</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                   | <b>- 506.569</b>               | <b>- 626.892</b> | <b>- 692.476</b> | <b>- 676.459</b> | <b>- 706.950</b> | <b>- 703.658</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                 |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 506.569</b>               | <b>- 626.892</b> | <b>- 692.476</b> | <b>- 676.459</b> | <b>- 706.950</b> | <b>- 703.658</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                       |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                          | <b>- 506.569</b>               | <b>- 626.892</b> | <b>- 692.476</b> | <b>- 676.459</b> | <b>- 706.950</b> | <b>- 703.658</b> |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 1262                  | Gefahrenabwehr                | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 1262 Gefahrenabwehr:</b> |  |                     |                          |                          |                          |                          |
|--|--|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>                           | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| <b>E8</b>                                    | <b>Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                                  |                     |                          |                          |                          |                          |
| E9   | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 2.270               | 3.400                    | 200                      | 200                      | 200                      |
|  | 502110 Dienstbezüge  | 2.270               | 3.400                    | 200                      | 200                      | 200                      |
| E10  | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen   | 4.524               | 4.000                    | 8.460                    | 8.790                    | 7.000                    |
|  | 523700 Unterhaltung der Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                    | 1.524               | 4.000                    | 5.640                    | 5.860                    | 4.000                    |
|  | 523800 Geringwertige Geräte,<br>Ausstattungs-, Ausrüstungs- und<br>sonstige Gebrauchsgegenstände |                     |                          | 940                      | 980                      | 1.000                    |
|  | 524900 Sonstige Aufwendungen für<br>Sachleistungen   | 3.000               |                          | 1.880                    | 1.950                    | 2.000                    |
| E14  | Sonstige laufende Aufwendungen   | 16                  | 1.230                    | 2.290                    | 2.370                    | 2.430                    |
|  | 561300 Aufwendungen für übernommene<br>Reisekosten für Dienstreisen und<br>Dienstgänge           | 16                  | 30                       | 30                       | 30                       | 30                       |
|  | 563400 Telefon, Datenübertragungskosten  |                     |                          | 1.130                    | 1.170                    | 1.200                    |
|  | 564100 Versicherungsbeiträge   |                     | 1.200                    | 1.130                    | 1.170                    | 1.200                    |
| <b>E15</b>                                   | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>6.810</b>        | <b>8.630</b>             | <b>10.950</b>            | <b>11.360</b>            | <b>9.630</b>             |
| <b>E16</b>                                   | <b>Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>- 6.810</b>      | <b>- 8.630</b>           | <b>- 10.950</b>          | <b>- 11.360</b>          | <b>- 9.630</b>           |
| <b>E19</b>                                   | <b>Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>                         |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E20</b>                                   | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 6.810</b>      | <b>- 8.630</b>           | <b>- 10.950</b>          | <b>- 11.360</b>          | <b>- 9.630</b>           |
| <b>E21</b>                                   | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E22</b>                                   | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E23</b>                                   | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</b>                                  | <b>- 6.810</b>      | <b>- 8.630</b>           | <b>- 10.950</b>          | <b>- 11.360</b>          | <b>- 9.630</b>           |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>                     | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>2111</b>           | <b>Ganztagsgrundschule Standort Bruchmühlbach</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 2111 Ganztagsgrundschule Standort Bruchmühlbach:</b>                   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |                |
|--|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |                |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  | 11.283                          | 55.085              | 58.381               | 49.981               | 49.981               | 49.981               | 49.981         |
| 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                              | 10.569                          | 9.000               | 7.000                | 7.000                | 7.000                | 7.000                | 7.000          |
| 414421 Zuweisungen nach dem Ganztagsförderungsgesetz - GaFöG                               |                                 | 7.700               | 8.400                |                      |                      |                      |                |
| 414429 Zuweisungen für Förderbeträge   | 464                             | 500                 | 600                  | 600                  | 600                  | 600                  | 600            |
| 414460 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sparkassen                        | 250                             |                     | 250                  | 250                  | 250                  | 250                  | 250            |
| 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                          |                                 | 37.885              | 42.131               | 42.131               | 42.131               | 42.131               | 42.131         |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 37.615                          | 47.300              | 60.000               | 60.000               | 60.000               | 60.000               | 60.000         |
| 441200 Mieten und Pachten  |                                 | 300                 |                      |                      |                      |                      |                |
| 441400 Beteiligung Essenskosten  | 37.615                          | 47.000              | 60.000               | 60.000               | 60.000               | 60.000               | 60.000         |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | - 60                            |                     | 62.176               | 186.500              | 186.500              | 186.500              | 186.500        |
| 442430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden               |                                 |                     | 62.176               | 186.500              | 186.500              | 186.500              | 186.500        |
| 442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich                    | - 60                            |                     |                      |                      |                      |                      |                |
| 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen                          |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |                |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>48.838</b>                   | <b>102.385</b>      | <b>180.557</b>       | <b>296.481</b>       | <b>296.481</b>       | <b>296.481</b>       | <b>296.481</b> |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 158.798                         | 96.400              | 214.870              | 218.750              | 344.720              | 344.720              | 344.720        |
| 502110 Dienstbezüge  | 7.099                           | 7.800               | 8.000                | 8.100                | 8.100                | 8.100                | 8.100          |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 113.232                         | 65.000              | 157.580              | 160.730              | 260.000              | 260.000              | 260.000        |
| 502220 Leistungszulagen  | 1.987                           | 1.550               | 1.460                | 1.490                | 3.500                | 3.500                | 3.500          |
| 502910 Vergütungen Sonstige  |                                 | 300                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100            |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 1.440                           | 1.600               | 1.100                | 1.100                | 1.100                | 1.100                | 1.100          |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 9.013                           | 4.700               | 10.830               | 10.720               | 14.150               | 14.150               | 14.150         |
| 503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige  |                                 | 50                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50             |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 25.734                          | 15.000              | 35.630               | 36.340               | 57.600               | 57.600               | 57.600         |
| 504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige                               |                                 | 150                 | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50             |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   | 3                               | 50                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   | 20             |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 143                             | 200                 | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50             |
| 511100 Versorgungsaufwendungen   | 147                             |                     |                      |                      |                      |                      |                |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 226.890                         | 191.600             | 225.900              | 227.310              | 232.600              | 226.600              | 226.600        |
| 522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)                                       | 44.224                          | 35.000              | 37.600               | 39.080               | 40.000               | 40.000               | 40.000         |
| 522120 Wasser/Abwasser   | 3.935                           | 4.500               | 5.640                | 5.860                | 6.000                | 6.000                | 6.000          |
| 522130 Strom   | 11.736                          | 13.000              | 14.100               | 14.660               | 15.000               | 15.000               | 15.000         |
| 522140 Abfall  | 5.848                           | 6.000               | 6.110                | 6.350                | 6.500                | 6.500                | 6.500          |
| 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 40.401                          | 18.000              | 28.200               | 35.170               | 36.000               | 30.000               | 30.000         |
| 523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen     | 24.899                          | 25.000              | 11.280               | 11.720               | 12.000               | 12.000               | 12.000         |
| 523500 Fahrzeugunterhaltung  |                                 |                     | 3.290                | 3.420                | 3.500                | 3.500                | 3.500          |
| 523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen                                  | 5.575                           | 9.500               | 10.340               | 10.750               | 11.000               | 11.000               | 11.000         |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 4.648                           | 5.000               | 3.480                | 3.610                | 3.700                | 3.700                | 3.700          |
| 523801 Geringwertige Geräte Verwaltung   | 23.862                          | 2.000               | 13.250               | 12.700               | 13.000               | 13.000               | 13.000         |
| 523802 Geringwertige Geräte f. Schulmensa  |                                 | 500                 | 470                  | 490                  | 500                  | 500                  | 500            |
| 523803 Geringwertige Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände - Hausmeister                   | 734                             | 2.000               | 2.210                | 2.500                | 2.500                | 2.500                | 2.500          |
| 523804 GWG im Rahmen d. Ganztagsförderungsgesetzes-GaFöG                                   |                                 | 11.000              | 12.000               |                      |                      |                      |                |

**Ergebnishaushalt 2111 Ganztagsgrundschule Standort Bruchmühlbach:**

| Bezeichnung   | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025     | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|---|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 524200 <i>Essenskosten</i>  | 38.906                         | 36.000           | 56.400           | 58.620           | 60.000           | 60.000           |
| 524500 <i>Verbrauchsmittel an Schulen (Lehr-<br/>und Unterrichtsmittel)</i>                             | 6.192                          | 6.500            | 4.610            | 4.790            | 4.900            | 4.900            |
| 524800 <i>Sonstige bezogene Leistungen<br/>(Fahrten zum Verkehrsübungsplatz<br/>u.ä.)</i>               | 5.939                          | 6.000            | 5.640            | 5.860            | 6.000            | 6.000            |
| 524900 <i>Sonstige Aufwendungen für<br/>Sachleistungen</i>  | 5.669                          | 5.500            | 3.760            | 3.910            | 4.000            | 4.000            |
| 525430 <i>Kostenerstattungen an Gemeinden<br/>und Gemeindeverbände</i>                                  | 90                             | 2.100            | 1.410            | 1.470            | 1.500            | 1.500            |
| 529200 <i>Sonstige Aufwendungen für<br/>Dienstleistungen</i>  | 4.234                          | 4.000            | 6.110            | 6.350            | 6.500            | 6.500            |
| E11 <i>Abschreibungen</i>   |                                | 85.824           | 84.233           | 79.199           | 76.126           | 70.135           |
| 539900 <i>Sonstige Abschreibung</i>   |                                | 85.824           | 84.233           | 79.199           | 76.126           | 70.135           |
| E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>   | 36.296                         | 35.800           | 39.250           | 36.390           | 37.250           | 37.750           |
| 561300 <i>Aufwendungen für übernommene<br/>Reisekosten für Dienstreisen und<br/>Dienstgänge</i>         | 2.600                          | 1.500            | 1.410            | 1.470            | 1.500            | 1.500            |
| 561500 <i>Aufwendungen für Dienst- und<br/>Schutzkleidungen, persönliche<br/>Ausrüstungsgegenstände</i> | 514                            | 1.500            | 560              | 590              | 600              | 600              |
| 562400 <i>Datenverarbeitung</i>   | 20.490                         | 20.000           | 2.350            | 2.440            | 2.500            | 2.500            |
| 562401 <i>Aufwendungen für<br/>Datenverarbeitung (Schulträger)</i>                                      |                                |                  | 14.100           | 9.770            | 10.000           | 10.000           |
| 563100 <i>Büromaterial</i>  | 3.656                          | 3.500            | 2.540            | 2.640            | 2.700            | 2.700            |
| 563200 <i>Fachliteratur, Zeitschriften</i>  | 1.792                          | 1.800            | 1.270            | 1.320            | 1.350            | 1.350            |
| 563400 <i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>  | 2.707                          | 2.500            | 1.600            | 1.660            | 1.700            | 1.700            |
| 563430 <i>Leasingaufwendungen<br/>(Kopiergeräte)</i>  |                                |                  | 2.260            | 2.340            | 2.400            | 2.400            |
| 563441 <i>Wartungen und technische<br/>Prüfungen v. Elektrogeräten usw.</i>                             |                                |                  | 7.990            | 8.300            | 8.500            | 8.500            |
| 564100 <i>Versicherungsbeiträge</i>   | 4.537                          | 5.000            | 5.170            | 5.860            | 6.000            | 6.500            |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>421.984</b>                 | <b>409.624</b>   | <b>564.253</b>   | <b>561.649</b>   | <b>690.696</b>   | <b>679.205</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>- 373.146</b>               | <b>- 307.239</b> | <b>- 383.696</b> | <b>- 265.168</b> | <b>- 394.215</b> | <b>- 382.724</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>                            |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 373.146</b>               | <b>- 307.239</b> | <b>- 383.696</b> | <b>- 265.168</b> | <b>- 394.215</b> | <b>- 382.724</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>   |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u></b>                              | <b>- 373.146</b>               | <b>- 307.239</b> | <b>- 383.696</b> | <b>- 265.168</b> | <b>- 394.215</b> | <b>- 382.724</b> |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>                   | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>2112</b>           | <b>Ganztagsgrundschule Standort Martinshöhe</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 2112 Ganztagsgrundschule Standort Martinshöhe:</b> |  |                     |                      |                      |                      |                      |               |
|--|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |               |
| E2   | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   | 528                 | 7.132                | 11.199               | 11.199               | 11.198               | 11.198        |
|  | 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                              |                     | 600                  | 2.250                | 2.250                | 2.250                | 2.250         |
|  | 414429 Zuweisungen für Förderbeträge   | 278                 | 300                  | 400                  | 400                  | 400                  | 400           |
|  | 414460 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sparkassen                        | 250                 |                      | 250                  | 250                  | 250                  | 250           |
|  | 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                          |                     | 6.232                | 8.299                | 8.299                | 8.298                | 8.298         |
| E5   | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 11.535              | 14.000               | 20.300               | 20.300               | 20.300               | 20.300        |
|  | 441200 Mieten und Pachten  | 284                 |                      | 300                  | 300                  | 300                  | 300           |
|  | 441400 Beteiligung Essenskosten  | 11.251              | 14.000               | 20.000               | 20.000               | 20.000               | 20.000        |
| E6   | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 2.673               | 5.800                | 2.000                | 2.000                | 2.000                | 2.000         |
|  | 442430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden               | 2.673               | 5.000                | 2.000                | 2.000                | 2.000                | 2.000         |
|  | 442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich                    |                     | 500                  |                      |                      |                      |               |
|  | 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen                          |                     | 300                  |                      |                      |                      |               |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>14.736</b>       | <b>26.932</b>        | <b>33.499</b>        | <b>33.499</b>        | <b>33.498</b>        | <b>33.498</b> |
| E9   | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 81.920              | 60.920               | 92.770               | 94.480               | 97.040               | 97.040        |
|  | 502110 Dienstbezüge  | 3.586               | 4.000                | 4.050                | 4.100                | 4.100                | 4.100         |
|  | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 59.560              | 41.000               | 67.810               | 69.170               | 71.000               | 71.000        |
|  | 502220 Leistungszulagen  | 972                 | 1.250                | 970                  | 990                  | 1.000                | 1.000         |
|  | 502910 Vergütungen Sonstige  |                     | 300                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100           |
|  | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 720                 | 1.000                | 600                  | 600                  | 600                  | 600           |
|  | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 3.159               | 2.600                | 3.420                | 3.390                | 3.600                | 3.600         |
|  | 503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige  |                     | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50            |
|  | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 13.826              | 10.200               | 15.680               | 15.990               | 16.500               | 16.500        |
|  | 504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige                               |                     | 150                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50            |
|  | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   | 3                   | 50                   | 20                   | 20                   | 20                   | 20            |
|  | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 31                  | 320                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20            |
|  | 511100 Versorgungsaufwendungen   | 63                  |                      |                      |                      |                      |               |
| E10  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 211.448             | 111.600              | 142.430              | 138.990              | 138.700              | 138.700       |
|  | 522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)                                       | 40.460              | 30.000               | 32.900               | 34.200               | 35.000               | 35.000        |
|  | 522120 Wasser/Abwasser   | 1.923               | 4.000                | 2.820                | 2.930                | 3.000                | 3.000         |
|  | 522130 Strom   | 13.191              | 16.000               | 14.100               | 14.660               | 15.000               | 15.000        |
|  | 522140 Abfall  | 1.758               | 2.000                | 2.820                | 2.930                | 3.000                | 3.000         |
|  | 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 89.577              | 12.000               | 29.140               | 22.960               | 20.000               | 20.000        |
|  | 523131 Beseitigung der Feuchteschäden ( KI 3.0 Kapitel 2)                                  | 32.979              |                      |                      |                      |                      |               |
|  | 523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen     | 18.045              | 27.000               | 6.580                | 6.840                | 7.000                | 7.000         |
|  | 523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen                                  | 461                 | 3.000                |                      |                      |                      |               |
|  | 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände |                     |                      | 1.220                | 1.270                | 1.300                | 1.300         |
|  | 523801 Geringwertige Geräte Verwaltung   |                     | 500                  | 12.640               | 11.240               | 11.500               | 11.500        |
|  | 523802 Geringwertige Geräte f. Schulmensa  | 327                 | 500                  | 470                  | 490                  | 500                  | 500           |
|  | 523803 Geringwertige Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände - Hausmeister                   | 140                 | 1.500                | 1.770                | 2.000                | 2.000                | 2.000         |
|  | 524200 Essenskosten  | 10.108              | 13.000               | 18.800               | 19.540               | 20.000               | 20.000        |
|  | 524500 Verbrauchsmittel an Schulen (Lehr- und Unterrichtsmittel)                           |                     |                      | 1.500                | 1.560                | 1.600                | 1.600         |

**Ergebnishaushalt 2112 Ganztagsgrundschule Standort Martinshöhe:**

| Bezeichnung   | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025            | Planjahr<br>2026        | Planjahr<br>2027        | Planjahr<br>2028        | Planjahr<br>2029        |
|---|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 524800 Sonstige bezogene Leistungen<br>(Fahrten zum Verkehrsübungsplatz<br>u.ä.)                |                                |                         | 1.880                   | 1.950                   | 2.000                   | 2.000                   |
| 524900 Sonstige Aufwendungen für<br>Sachleistungen  |                                |                         | 1.410                   | 1.470                   | 1.500                   | 1.500                   |
| 525430 Kostenerstattungen an Gemeinden<br>und Gemeindeverbände                                  |                                | 100                     | 280                     | 290                     | 300                     | 300                     |
| 529200 Sonstige Aufwendungen für<br>Dienstleistungen  | 2.478                          | 2.000                   | 14.100                  | 14.660                  | 15.000                  | 15.000                  |
| E11 Abschreibungen  |                                | 30.321                  | 31.156                  | 30.640                  | 29.654                  | 28.000                  |
| 539900 Sonstige Abschreibung  |                                | 30.321                  | 31.156                  | 30.640                  | 29.654                  | 28.000                  |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen  | 3.218                          | 4.750                   | 22.270                  | 18.760                  | 19.700                  | 19.700                  |
| 561300 Aufwendungen für übernommene<br>Reisekosten für Dienstreisen und<br>Dienstgänge          | 142                            | 200                     | 190                     | 200                     | 200                     | 200                     |
| 561500 Aufwendungen für Dienst- und<br>Schutzkleidungen, persönliche<br>Ausstattungsgegenstände | 173                            | 1.200                   | 750                     | 780                     | 800                     | 800                     |
| 562400 Datenverarbeitung  |                                |                         | 940                     | 980                     | 1.000                   | 1.000                   |
| 562401 Aufwendungen für<br>Datenverarbeitung (Schulträger)                                      |                                |                         | 10.340                  | 5.860                   | 6.000                   | 6.000                   |
| 563100 Büromaterial   |                                |                         | 750                     | 780                     | 800                     | 800                     |
| 563200 Fachliteratur, Zeitschriften   |                                |                         | 420                     | 440                     | 450                     | 450                     |
| 563400 Telefon, Datenübertragungskosten   |                                |                         | 800                     | 830                     | 850                     | 850                     |
| 563430 Leasingaufwendungen<br>(Kopiergeräte)  |                                |                         | 1.030                   | 1.070                   | 1.100                   | 1.100                   |
| 563441 Wartungen und technische<br>Prüfungen v. Elektrogeräten usw.                             |                                |                         | 3.760                   | 3.910                   | 4.000                   | 4.000                   |
| 564100 Versicherungsbeiträge  | 2.903                          | 3.350                   | 3.290                   | 3.910                   | 4.500                   | 4.500                   |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>296.586</b>                 | <b>207.591</b>          | <b>288.626</b>          | <b>282.870</b>          | <b>285.094</b>          | <b>283.440</b>          |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                                      | <b>- 281.850</b>               | <b>- 180.659</b>        | <b>- 255.127</b>        | <b>- 249.371</b>        | <b>- 251.596</b>        | <b>- 249.942</b>        |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>                    |                                |                         |                         |                         |                         |                         |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 281.850</b>               | <b>- 180.659</b>        | <b>- 255.127</b>        | <b>- 249.371</b>        | <b>- 251.596</b>        | <b>- 249.942</b>        |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>   |                                |                         |                         |                         |                         |                         |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                                |                         |                         |                         |                         |                         |
| <b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u></b>                      | <b><u>- 281.850</u></b>        | <b><u>- 180.659</u></b> | <b><u>- 255.127</u></b> | <b><u>- 249.371</u></b> | <b><u>- 251.596</u></b> | <b><u>- 249.942</u></b> |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>2113</b>           | <b>Grundschule Miesau</b>     | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 2113 Grundschule Miesau:</b>   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |                |
|--|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |                |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  | 20.449                          | 52.036              | 124.182              | 102.266              | 104.266              | 104.266              |                |
| 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                              | 19.337                          | 16.500              | 16.500               | 16.500               | 16.500               | 16.500               | 16.500         |
| 414421 Zuweisungen nach dem Ganztagsförderungsgesetz - GaFöG                               |                                 | 21.350              | 21.350               |                      |                      |                      |                |
| 414425 Zuwendung Startchancen-Programm (SCP) - Säulen II+III                               |                                 |                     | 72.048               | 72.048               | 74.048               | 74.048               | 74.048         |
| 414429 Zuweisungen für Förderbeträge   | 862                             | 600                 | 800                  | 800                  | 800                  | 800                  | 800            |
| 414460 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sparkassen                        | 250                             |                     | 250                  | 250                  | 250                  | 250                  | 250            |
| 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                          |                                 | 13.586              | 13.234               | 12.668               | 12.668               | 12.668               | 12.668         |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 39.407                          | 42.000              | 42.300               | 42.300               | 42.300               | 42.300               | 42.300         |
| 441200 Mieten und Pachten  | 207                             |                     | 300                  | 300                  | 300                  | 300                  | 300            |
| 441400 Beteiligung Essenskosten  | 16.124                          | 18.000              | 18.000               | 18.000               | 18.000               | 18.000               | 18.000         |
| 441700 Beteiligungen Schülerbetreuung  | 23.076                          | 24.000              | 24.000               | 24.000               | 24.000               | 24.000               | 24.000         |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  |                                 | 250                 |                      |                      |                      |                      |                |
| 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen                          |                                 | 250                 |                      |                      |                      |                      |                |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>59.857</b>                   | <b>94.286</b>       | <b>166.482</b>       | <b>144.566</b>       | <b>146.566</b>       | <b>146.566</b>       | <b>146.566</b> |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 146.477                         | 167.050             | 221.460              | 225.490              | 231.800              | 231.800              |                |
| 502110 Dienstbezüge  | 9.383                           | 9.300               | 9.400                | 9.600                | 9.600                | 9.600                | 9.600          |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 101.447                         | 118.000             | 157.580              | 160.730              | 165.000              | 165.000              | 165.000        |
| 502220 Leistungszulagen  | 2.012                           | 2.600               | 1.940                | 1.980                | 2.000                | 2.000                | 2.000          |
| 502910 Vergütungen Sonstige  |                                 | 300                 | 190                  | 190                  | 200                  | 200                  | 200            |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 1.804                           | 1.900               | 1.350                | 1.350                | 1.350                | 1.350                | 1.350          |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 7.983                           | 8.200               | 12.450               | 12.330               | 13.100               | 13.100               | 13.100         |
| 503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige  |                                 | 50                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50             |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 23.292                          | 26.200              | 38.000               | 38.760               | 40.000               | 40.000               | 40.000         |
| 506290 Sonstige Personalebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                    | 27                              | 100                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100            |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 318                             | 400                 | 400                  | 400                  | 400                  | 400                  | 400            |
| 511100 Versorgungsaufwendungen   | 210                             |                     |                      |                      |                      |                      |                |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 70.087                          | 73.100              | 153.393              | 109.225              | 111.039              | 109.111              |                |
| 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 26.688                          | 8.000               | 23.500               | 14.660               | 15.000               | 15.000               | 15.000         |
| 523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen     | 4.037                           | 4.000               | 3.760                | 3.910                | 4.000                | 4.000                | 4.000          |
| 523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen                                  | 3.173                           | 3.000               |                      |                      |                      |                      |                |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 4.314                           | 6.000               | 4.230                | 4.400                | 4.500                | 4.500                | 4.500          |
| 523801 Geringwertige Geräte Verwaltung   | 7.985                           |                     | 17.770               | 12.700               | 13.000               | 13.000               | 13.000         |
| 523803 Geringwertige Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände - Hausmeister                   | 265                             | 1.500               | 2.210                | 2.500                | 2.500                | 2.500                | 2.500          |
| 523804 GWG im Rahmen d. Ganztagsförderungsgesetzes-GaFöG                                   |                                 | 30.500              | 30.500               |                      |                      |                      |                |
| 524200 Essenskosten  | 14.284                          | 10.000              | 16.920               | 17.590               | 18.000               | 18.000               | 18.000         |
| 524500 Verbrauchsmittel an Schulen (Lehr- und Unterrichtsmittel)                           | 4.029                           | 5.000               | 4.700                | 4.890                | 5.000                | 5.000                | 5.000          |
| 524501 Startchancen-Programm Säule II -Schulträgerbudget-                                  |                                 |                     | 10.517               | 10.517               | 12.517               | 12.517               | 12.517         |
| 524800 Sonstige bezogene Leistungen (Fahrten zum Verkehrsübungsplatz u.ä.)                 | 2.663                           | 3.000               | 4.650                | 4.840                | 4.950                | 4.950                | 4.950          |
| 525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                |                                 | 600                 | 560                  | 590                  | 600                  | 600                  | 600            |
| 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen  | 2.647                           | 1.500               | 7.520                | 7.820                | 8.000                | 8.000                | 8.000          |

**Ergebnishaushalt 2113 Grundschule Miesau:**

| Bezeichnung   | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025            | Planjahr<br>2026        | Planjahr<br>2027        | Planjahr<br>2028        | Planjahr<br>2029        |
|---|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 529202 Aufwendungen für Dienstleistungen<br>Startchancen-Programm (SCP) -<br>Säule III - Personalbudget |                                |                         | 26.556                  | 24.808                  | 22.972                  | 21.044                  |
| E11 Abschreibungen  |                                | 33.146                  | 45.891                  | 44.421                  | 44.357                  | 44.312                  |
| 539900 Sonstige Abschreibung  |                                | 33.146                  | 45.891                  | 44.421                  | 44.357                  | 44.312                  |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen  | 16.537                         | 20.600                  | 35.350                  | 32.350                  | 33.600                  | 33.600                  |
| 561300 Aufwendungen für übernommene<br>Reisekosten für Dienstreisen und<br>Dienstgänge                  | 118                            | 250                     | 190                     | 200                     | 200                     | 200                     |
| 561500 Aufwendungen für Dienst- und<br>Schutzkleidungen, persönliche<br>Ausrüstungsgegenstände          | 413                            | 1.000                   | 470                     | 490                     | 500                     | 500                     |
| 562400 Datenverarbeitung  | 10.413                         | 12.000                  | 2.350                   | 2.440                   | 2.500                   | 2.500                   |
| 562401 Aufwendungen für<br>Datenverarbeitung (Schulträger)  |                                |                         | 18.800                  | 14.660                  | 15.000                  | 15.000                  |
| 563100 Büromaterial   | 1.098                          | 1.700                   | 1.600                   | 1.660                   | 1.700                   | 1.700                   |
| 563200 Fachliteratur, Zeitschriften   | 562                            | 1.000                   | 940                     | 980                     | 1.000                   | 1.000                   |
| 563400 Telefon, Datenübertragungskosten   | 1.620                          | 1.900                   | 1.690                   | 1.760                   | 1.800                   | 1.800                   |
| 563430 Leasingaufwendungen<br>(Kopiergeräte)  |                                |                         | 1.320                   | 1.370                   | 1.400                   | 1.400                   |
| 563441 Wartungen und technische<br>Prüfungen v. Elektrogeräten usw.                                     |                                |                         | 5.170                   | 5.370                   | 5.500                   | 5.500                   |
| 564100 Versicherungsbeiträge  | 2.313                          | 2.750                   | 2.820                   | 3.420                   | 4.000                   | 4.000                   |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>233.100</b>                 | <b>293.896</b>          | <b>456.094</b>          | <b>411.486</b>          | <b>420.796</b>          | <b>418.823</b>          |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>- 173.243</b>               | <b>- 199.610</b>        | <b>- 289.612</b>        | <b>- 266.920</b>        | <b>- 274.230</b>        | <b>- 272.257</b>        |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>                            |                                |                         |                         |                         |                         |                         |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 173.243</b>               | <b>- 199.610</b>        | <b>- 289.612</b>        | <b>- 266.920</b>        | <b>- 274.230</b>        | <b>- 272.257</b>        |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>   |                                |                         |                         |                         |                         |                         |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                                |                         |                         |                         |                         |                         |
| <b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u></b>                              | <b><u>- 173.243</u></b>        | <b><u>- 199.610</u></b> | <b><u>- 289.612</u></b> | <b><u>- 266.920</u></b> | <b><u>- 274.230</u></b> | <b><u>- 272.257</u></b> |

|                       |                                   |                       |
|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>     | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>2114</b>           | <b>Schulturnhalle Martinshöhe</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 2114 Schulturnhalle Martinshöhe:</b>                                   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
|--|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  |                                 | 3.343               | 3.323                | 3.323                | 3.323                | 3.323                |
| 414429 Zuweisungen für Förderbeträge   | 20                              |                     |                      |                      |                      |                      |
| 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                          |                                 | 3.323               | 3.323                | 3.323                | 3.323                | 3.323                |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 358                             | 450                 | 200                  | 200                  | 200                  | 200                  |
| 441200 Mieten und Pachten  | 358                             | 450                 | 200                  | 200                  | 200                  | 200                  |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>358</b>                      | <b>3.793</b>        | <b>3.523</b>         | <b>3.523</b>         | <b>3.523</b>         | <b>3.523</b>         |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 30.033                          | 72.620              | 20.830               | 21.225               | 21.795               | 21.795               |
| 502110 Dienstbezüge  | 761                             | 850                 | 850                  | 875                  | 875                  | 875                  |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 22.182                          | 55.500              | 14.800               | 15.100               | 15.500               | 15.500               |
| 502220 Leistungszulagen  | 491                             | 200                 | 490                  | 500                  | 500                  | 500                  |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 144                             | 150                 | 150                  | 150                  | 150                  | 150                  |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 1.666                           | 4.100               | 1.140                | 1.130                | 1.200                | 1.200                |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 4.732                           | 11.600              | 3.330                | 3.400                | 3.500                | 3.500                |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   | 3                               | 20                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 54                              | 200                 | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 46.023                          | 43.850              | 40.920               | 42.620               | 43.600               | 43.600               |
| 522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)                                       | 12.312                          | 14.000              | 13.160               | 13.680               | 14.000               | 14.000               |
| 522120 Wasser/Abwasser   | 995                             | 2.000               | 2.350                | 2.440                | 2.500                | 2.500                |
| 522140 Abfall  | 532                             | 650                 | 750                  | 780                  | 800                  | 800                  |
| 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 18.553                          | 15.000              | 9.400                | 9.770                | 10.000               | 10.000               |
| 523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen     | 12.386                          | 6.000               | 2.350                | 2.440                | 2.500                | 2.500                |
| 523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen                                  | 909                             | 3.000               |                      |                      |                      |                      |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände |                                 | 1.800               | 1.690                | 1.760                | 1.800                | 1.800                |
| 523801 Geringwertige Geräte Verwaltung   |                                 | 500                 | 940                  | 980                  | 1.000                | 1.000                |
| 523803 Geringwertige Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände - Hausmeister                   |                                 | 500                 | 880                  | 1.000                | 1.000                | 1.000                |
| 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen  | 337                             | 400                 | 9.400                | 9.770                | 10.000               | 10.000               |
| E11 Abschreibungen   |                                 | 22.762              | 22.762               | 22.762               | 22.761               | 20.180               |
| 539900 Sonstige Abschreibung   |                                 | 22.762              | 22.762               | 22.762               | 22.761               | 20.180               |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 2.898                           | 2.930               | 4.750                | 5.030                | 5.250                | 5.250                |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge           | 1.333                           | 800                 | 750                  | 780                  | 800                  | 800                  |
| 561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände   |                                 | 150                 | 140                  | 150                  | 150                  | 150                  |
| 563400 Telefon, Datenübertragungskosten  | 287                             | 300                 | 380                  | 390                  | 400                  | 400                  |
| 563441 Wartungen und technische Prüfungen v. Elektrogeräten usw.                           |                                 |                     | 1.880                | 1.950                | 2.000                | 2.000                |
| 564100 Versicherungsbeiträge   | 1.133                           | 1.380               | 1.320                | 1.470                | 1.600                | 1.600                |
| 568100 Grundsteuer   | 145                             | 300                 | 280                  | 290                  | 300                  | 300                  |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>78.954</b>                   | <b>142.162</b>      | <b>89.262</b>        | <b>91.637</b>        | <b>93.406</b>        | <b>90.825</b>        |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>- 78.596</b>                 | <b>- 138.369</b>    | <b>- 85.739</b>      | <b>- 88.114</b>      | <b>- 89.883</b>      | <b>- 87.302</b>      |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 78.596</b>                 | <b>- 138.369</b>    | <b>- 85.739</b>      | <b>- 88.114</b>      | <b>- 89.883</b>      | <b>- 87.302</b>      |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |

**Ergebnishaushalt 2114 Schulturnhalle Martinshöhe:**

| Bezeichnung  | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025     | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|--|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u> | <b>- 78.596</b>                | <b>- 138.369</b> | <b>- 85.739</b>  | <b>- 88.114</b>  | <b>- 89.883</b>  | <b>- 87.302</b>  |

|                       |                                     |                       |
|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>       | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>2115</b>           | <b>Schulturnhalle Bruchmühlbach</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 2115 Schulturnhalle Bruchmühlbach:</b>                                 |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
|--|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  |                                 | 50                  | 272                  | 272                  | 272                  | 272                  |
| 414429 Zuweisungen für Förderbeträge   |                                 | 50                  |                      |                      |                      |                      |
| 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                          |                                 |                     | 272                  | 272                  | 272                  | 272                  |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 2.691                           | 3.500               | 3.000                | 3.000                | 3.000                | 3.000                |
| 441200 Mieten und Pachten  | 2.691                           | 3.500               | 3.000                | 3.000                | 3.000                | 3.000                |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 60                              | 150                 | 150                  | 150                  | 150                  | 150                  |
| 442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich                    | 60                              | 150                 |                      |                      |                      |                      |
| 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen                          |                                 |                     | 150                  | 150                  | 150                  | 150                  |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>2.751</b>                    | <b>3.700</b>        | <b>3.422</b>         | <b>3.422</b>         | <b>3.422</b>         | <b>3.422</b>         |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 15.121                          | 19.840              | 10.990               | 11.180               | 11.500               | 11.500               |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 11.158                          | 15.000              | 7.930                | 8.090                | 8.300                | 8.300                |
| 502220 Leistungszulagen  | 137                             | 200                 | 150                  | 150                  | 150                  | 150                  |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 662                             | 730                 | 670                  | 660                  | 700                  | 700                  |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 2.982                           | 3.650               | 2.090                | 2.130                | 2.200                | 2.200                |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 183                             | 260                 | 150                  | 150                  | 150                  | 150                  |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 26.307                          | 22.300              | 50.960               | 41.360               | 42.300               | 42.300               |
| 522120 Wasser/Abwasser   | 1.401                           | 2.000               | 2.820                | 2.930                | 3.000                | 3.000                |
| 522130 Strom   | 5.746                           | 3.000               | 5.640                | 5.860                | 6.000                | 6.000                |
| 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 17.536                          | 12.000              | 20.680               | 9.770                | 10.000               | 10.000               |
| 523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen     | 1.464                           | 2.000               | 1.880                | 1.950                | 2.000                | 2.000                |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände |                                 | 1.800               | 1.690                | 1.760                | 1.800                | 1.800                |
| 523803 Geringwertige Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände - Hausmeister                   |                                 | 1.000               | 1.330                | 1.500                | 1.500                | 1.500                |
| 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen  | 161                             | 500                 | 16.920               | 17.590               | 18.000               | 18.000               |
| E11 Abschreibungen   |                                 | 7.844               | 8.372                | 8.372                | 8.372                | 8.372                |
| 539900 Sonstige Abschreibung   |                                 | 7.844               | 8.372                | 8.372                | 8.372                | 8.372                |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 1.336                           | 2.110               | 6.980                | 4.850                | 4.970                | 4.970                |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge           | 4                               | 10                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |
| 561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände   |                                 | 450                 | 240                  | 240                  | 250                  | 250                  |
| 563441 Wartungen und technische Prüfungen v. Elektrogeräten usw.                           |                                 |                     | 5.170                | 2.930                | 3.000                | 3.000                |
| 564100 Versicherungsbeiträge   | 1.332                           | 1.650               | 1.550                | 1.660                | 1.700                | 1.700                |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>42.765</b>                   | <b>52.094</b>       | <b>77.302</b>        | <b>65.762</b>        | <b>67.142</b>        | <b>67.142</b>        |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>- 40.014</b>                 | <b>- 48.394</b>     | <b>- 73.880</b>      | <b>- 62.340</b>      | <b>- 63.720</b>      | <b>- 63.720</b>      |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 40.014</b>                 | <b>- 48.394</b>     | <b>- 73.880</b>      | <b>- 62.340</b>      | <b>- 63.720</b>      | <b>- 63.720</b>      |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                            | <b>- 40.014</b>                 | <b>- 48.394</b>     | <b>- 73.880</b>      | <b>- 62.340</b>      | <b>- 63.720</b>      | <b>- 63.720</b>      |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>2116</b>           | <b>Schulturnhalle Miesau</b>  | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 2116 Schulturnhalle Miesau:</b>  |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
|--|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  |                                 | 7.019               | 6.919                | 6.919                | 6.919                | 6.919                |
| 414429 Zuweisungen für Förderbeträge   |                                 | 100                 |                      |                      |                      |                      |
| 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                          |                                 | 6.919               | 6.919                | 6.919                | 6.919                | 6.919                |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 4.645                           | 6.000               | 5.000                | 5.000                | 5.000                | 5.000                |
| 441200 Mieten und Pachten  | 4.645                           | 6.000               | 5.000                | 5.000                | 5.000                | 5.000                |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 35                              |                     |                      |                      |                      |                      |
| 442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich                    | 35                              |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>4.680</b>                    | <b>13.019</b>       | <b>11.919</b>        | <b>11.919</b>        | <b>11.919</b>        | <b>11.919</b>        |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 1.953                           | 2.910               | 3.010                | 3.060                | 3.150                | 3.150                |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 1.476                           | 2.300               | 2.200                | 2.240                | 2.300                | 2.300                |
| 502220 Leistungszulagen  | 42                              | 100                 | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
| 502910 Vergütungen Sonstige  |                                 | 100                 | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 116                             | 100                 | 190                  | 190                  | 200                  | 200                  |
| 503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige  |                                 | 10                  | 10                   | 10                   | 10                   | 10                   |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 316                             | 210                 | 490                  | 500                  | 520                  | 520                  |
| 504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige                               |                                 | 30                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   |                                 | 50                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 3                               | 10                  | 10                   | 10                   | 10                   | 10                   |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 61.540                          | 61.100              | 48.990               | 46.300               | 47.300               | 46.800               |
| 522120 Wasser/Abwasser   | 2.304                           | 3.000               | 3.760                | 3.910                | 4.000                | 4.000                |
| 522130 Strom   | 11.740                          | 20.000              | 14.100               | 14.660               | 15.000               | 15.000               |
| 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 42.690                          | 31.000              | 18.800               | 14.660               | 15.000               | 15.000               |
| 523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen     | 4.505                           | 4.000               | 3.760                | 3.910                | 4.000                | 4.000                |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 84                              | 1.800               | 1.690                | 1.760                | 1.800                | 1.800                |
| 523803 Geringwertige Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände - Hausmeister                   |                                 | 500                 | 2.650                | 3.000                | 3.000                | 2.500                |
| 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen  | 217                             | 800                 | 4.230                | 4.400                | 4.500                | 4.500                |
| E11 Abschreibungen   |                                 | 43.375              | 43.374               | 43.366               | 43.297               | 43.297               |
| 539900 Sonstige Abschreibung   |                                 | 43.375              | 43.374               | 43.366               | 43.297               | 43.297               |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 3.311                           | 4.010               | 8.950                | 9.590                | 10.020               | 10.020               |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge           | 3                               | 10                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |
| 561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände   |                                 | 150                 | 140                  | 150                  | 150                  | 150                  |
| 563400 Telefon, Datenübertragungskosten  | 311                             | 350                 | 330                  | 340                  | 350                  | 350                  |
| 563441 Wartungen und technische Prüfungen v. Elektrogeräten usw.                           |                                 |                     | 5.170                | 5.370                | 5.500                | 5.500                |
| 564100 Versicherungsbeiträge   | 2.997                           | 3.500               | 3.290                | 3.710                | 4.000                | 4.000                |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>66.804</b>                   | <b>111.395</b>      | <b>104.324</b>       | <b>102.316</b>       | <b>103.767</b>       | <b>103.267</b>       |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>- 62.125</b>                 | <b>- 98.376</b>     | <b>- 92.405</b>      | <b>- 90.397</b>      | <b>- 91.848</b>      | <b>- 91.348</b>      |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 62.125</b>                 | <b>- 98.376</b>     | <b>- 92.405</b>      | <b>- 90.397</b>      | <b>- 91.848</b>      | <b>- 91.348</b>      |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |

**Ergebnishaushalt 2116 Schulturnhalle Miesau:**

| Bezeichnung  | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|--|--------------------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u> | - 62.125                       | - 98.376     | - 92.405         | - 90.397         | - 91.848         | - 91.348         |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>             | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>2161</b>           | <b>Adam-Müller-Schule Realschule Plus</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 2161 Adam-Müller-Schule Realschule Plus:</b>                           |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |  |
|--|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |  |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  | 7.076                           | 35.777              | 51.510               | 51.510               | 51.400               | 51.253               |  |
| 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                              | 5.390                           | 700                 | 900                  | 900                  | 900                  | 900                  |  |
| 414429 Zuweisungen für Förderbeträge   | 1.186                           | 1.000               | 1.200                | 1.200                | 1.200                | 1.200                |  |
| 414460 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sparkassen                        | 500                             |                     | 500                  | 500                  | 500                  | 500                  |  |
| 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                          |                                 | 34.077              | 48.910               | 48.910               | 48.800               | 48.653               |  |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 10.376                          | 15.000              | 22.000               | 22.000               | 22.000               | 22.000               |  |
| 441400 Beteiligung Essenskosten  | 10.376                          | 15.000              | 22.000               | 22.000               | 22.000               | 22.000               |  |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  |                                 | 300                 |                      |                      |                      |                      |  |
| 442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich                    |                                 | 300                 |                      |                      |                      |                      |  |
| 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen                          |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |  |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>17.452</b>                   | <b>51.077</b>       | <b>73.510</b>        | <b>73.510</b>        | <b>73.400</b>        | <b>73.253</b>        |  |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 235.939                         | 311.800             | 352.320              | 356.020              | 369.070              | 369.070              |  |
| 502110 Dienstbezüge  | 8.401                           | 9.300               | 9.300                | 9.600                | 9.600                | 9.600                |  |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 171.830                         | 229.000             | 262.630              | 265.000              | 275.000              | 275.000              |  |
| 502220 Leistungszulagen  | 2.573                           | 3.150               | 2.910                | 2.970                | 3.000                | 3.000                |  |
| 502910 Vergütungen Sonstige  |                                 | 500                 | 190                  | 190                  | 200                  | 200                  |  |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 1.728                           | 2.100               | 1.350                | 1.350                | 1.350                | 1.350                |  |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 13.425                          | 17.650              | 18.050               | 17.870               | 19.000               | 19.000               |  |
| 503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige  |                                 | 150                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  |  |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 37.593                          | 49.350              | 57.570               | 58.720               | 60.600               | 60.600               |  |
| 504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige                               |                                 | 200                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  |  |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   | 68                              | 200                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  |  |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 111                             | 200                 | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |  |
| 511100 Versorgungsaufwendungen   | 210                             |                     |                      |                      |                      |                      |  |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 400.262                         | 286.400             | 332.670              | 332.360              | 380.000              | 340.000              |  |
| 522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)                                       | 148.000                         | 100.000             | 141.000              | 146.550              | 150.000              | 150.000              |  |
| 522120 Wasser/Abwasser   | 7.783                           | 7.500               | 11.750               | 9.770                | 10.000               | 10.000               |  |
| 522130 Strom   | 59.054                          | 28.000              | 56.400               | 58.620               | 60.000               | 60.000               |  |
| 522140 Abfall  | 4.419                           | 6.000               | 6.110                | 6.350                | 6.500                | 6.500                |  |
| 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 102.369                         | 85.000              | 23.500               | 19.540               | 60.000               | 20.000               |  |
| 523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen     | 11.561                          | 8.500               | 7.520                | 7.820                | 8.000                | 8.000                |  |
| 523500 Fahrzeugunterhaltung  |                                 |                     | 3.290                | 3.420                | 3.500                | 3.500                |  |
| 523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen                                  | 16.908                          | 8.000               | 9.400                | 9.770                | 10.000               | 10.000               |  |
| 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 4.742                           | 7.000               | 6.580                | 6.840                | 7.000                | 7.000                |  |
| 523801 Geringwertige Geräte Verwaltung   | 17.878                          |                     | 19.510               | 14.660               | 15.000               | 15.000               |  |
| 523802 Geringwertige Geräte f. Schulmensa  | 27                              | 500                 | 470                  | 490                  | 500                  | 500                  |  |
| 523803 Geringwertige Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände - Hausmeister                   | 2.849                           | 5.000               | 6.630                | 7.500                | 7.500                | 7.500                |  |
| 524200 Essenskosten  | 10.802                          | 15.000              | 20.680               | 21.490               | 22.000               | 22.000               |  |
| 524500 Verbrauchsmittel an Schulen (Lehr- und Unterrichtsmittel)                           | 7.946                           | 7.000               | 7.610                | 6.840                | 7.000                | 7.000                |  |
| 524800 Sonstige bezogene Leistungen (Fahrten zum Verkehrsübungsplatz u.ä.)                 | 167                             | 3.800               |                      |                      |                      |                      |  |
| 525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                | 1.364                           | 1.500               | 940                  | 980                  | 1.000                | 1.000                |  |

**Ergebnishaushalt 2161 Adam-Müller-Schule Realschule Plus:**

| Bezeichnung   | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025            | Planjahr<br>2026        | Planjahr<br>2027        | Planjahr<br>2028        | Planjahr<br>2029        |
|---|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 525590 <i>Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich</i>                              |                                | 100                     |                         |                         |                         |                         |
| 529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>  | 4.394                          | 3.500                   | 11.280                  | 11.720                  | 12.000                  | 12.000                  |
| E11 <i>Abschreibungen</i>   |                                | 75.349                  | 123.226                 | 121.526                 | 121.079                 | 120.189                 |
| 539900 <i>Sonstige Abschreibung</i>   |                                | 75.349                  | 123.226                 | 121.526                 | 121.079                 | 120.189                 |
| E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>   | 25.337                         | 35.200                  | 59.270                  | 57.190                  | 59.050                  | 59.050                  |
| 561300 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>         | 335                            | 300                     | 240                     | 240                     | 250                     | 250                     |
| 561310 <i>Fahrtkostenerstattung</i>   |                                |                         | 470                     | 490                     | 500                     | 500                     |
| 561500 <i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i> | 475                            | 1.400                   | 940                     | 980                     | 1.000                   | 1.000                   |
| 562400 <i>Datenverarbeitung</i>   | 9.406                          | 15.000                  | 2.820                   | 2.930                   | 3.000                   | 3.000                   |
| 562401 <i>Aufwendungen für Datenverarbeitung (Schulträger)</i>                                  |                                |                         | 24.440                  | 20.520                  | 21.000                  | 21.000                  |
| 563100 <i>Büromaterial</i>  | 2.282                          | 2.500                   | 2.350                   | 2.440                   | 2.500                   | 2.500                   |
| 563200 <i>Fachliteratur, Zeitschriften</i>  | 276                            | 1.200                   | 1.130                   | 1.170                   | 1.200                   | 1.200                   |
| 563400 <i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>  | 2.101                          | 2.800                   | 2.350                   | 2.440                   | 2.500                   | 2.500                   |
| 563430 <i>Leasingaufwendungen (Kopiergeräte)</i>  |                                |                         | 1.030                   | 1.070                   | 1.100                   | 1.100                   |
| 563441 <i>Wartungen und technische Prüfungen v. Elektrogeräten usw.</i>                         |                                |                         | 11.280                  | 11.720                  | 12.000                  | 12.000                  |
| 564100 <i>Versicherungsbeiträge</i>   | 10.463                         | 12.000                  | 12.220                  | 13.190                  | 14.000                  | 14.000                  |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                            | <b>661.539</b>                 | <b>708.749</b>          | <b>867.486</b>          | <b>867.096</b>          | <b>929.199</b>          | <b>888.309</b>          |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>- 644.087</b>               | <b>- 657.672</b>        | <b>- 793.976</b>        | <b>- 793.586</b>        | <b>- 855.799</b>        | <b>- 815.056</b>        |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                        |                                |                         |                         |                         |                         |                         |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 644.087</b>               | <b>- 657.672</b>        | <b>- 793.976</b>        | <b>- 793.586</b>        | <b>- 855.799</b>        | <b>- 815.056</b>        |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>   |                                |                         |                         |                         |                         |                         |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                                |                         |                         |                         |                         |                         |
| <b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>                          | <b><u>- 644.087</u></b>        | <b><u>- 657.672</u></b> | <b><u>- 793.976</u></b> | <b><u>- 793.586</u></b> | <b><u>- 855.799</u></b> | <b><u>- 815.056</u></b> |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>2162</b>           | <b>Schulsport</b>             | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 2162 Schulsport:</b> |  |                     |                      |                      |                      |                      |                |
|--|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>Bezeichnung</b>                       | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |                |
| E2                                       | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   | 10                  | 15.252               | 15.202               | 15.202               | 15.202               | 15.202         |
|  | 414429 Zuweisungen für Förderbeträge   | 10                  | 100                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50             |
|  | 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                          |                     | 15.152               | 15.152               | 15.152               | 15.152               | 15.152         |
| E6                                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 140                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100            |
|  | 442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich                    | 140                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100            |
| E7                                       | Sonstige laufende Erträge  | 450                 |                      |                      |                      |                      |                |
|  | 462700 Versicherungserstattungen   | 450                 |                      |                      |                      |                      |                |
| <b>E8</b>                                | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>600</b>          | <b>15.352</b>        | <b>15.302</b>        | <b>15.302</b>        | <b>15.302</b>        | <b>15.302</b>  |
| E9                                       | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 50.356              | 47.600               | 49.900               | 50.800               | 52.070               | 52.070         |
|  | 502110 Dienstbezüge  | 4.962               | 5.200                | 5.600                | 5.700                | 5.700                | 5.700          |
|  | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 33.841              | 30.300               | 32.470               | 33.120               | 34.000               | 34.000         |
|  | 502220 Leistungszulagen  | 600                 | 1.050                | 970                  | 990                  | 1.000                | 1.000          |
|  | 502910 Vergütungen Sonstige  |                     | 500                  | 190                  | 190                  | 200                  | 200            |
|  | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 1.008               | 1.100                | 800                  | 800                  | 800                  | 800            |
|  | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 2.122               | 2.300                | 2.190                | 2.170                | 2.300                | 2.300          |
|  | 503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige  |                     | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50             |
|  | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 7.642               | 6.700                | 7.510                | 7.660                | 7.900                | 7.900          |
|  | 504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige                               |                     | 150                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50             |
|  | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   | 11                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50             |
|  | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 65                  | 200                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20             |
|  | 511100 Versorgungsaufwendungen   | 105                 |                      |                      |                      |                      |                |
| E10                                      | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 129.802             | 89.300               | 109.590              | 114.105              | 116.725              | 116.725        |
|  | 522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)                                       | 34.413              | 15.000               | 32.430               | 33.710               | 34.500               | 34.500         |
|  | 522120 Wasser/Abwasser   | 6.279               | 14.000               | 9.400                | 9.770                | 10.000               | 10.000         |
|  | 522130 Strom   | 18.040              | 14.000               | 15.980               | 16.610               | 17.000               | 17.000         |
|  | 522140 Abfall  | 680                 | 1.000                | 1.410                | 1.470                | 1.500                | 1.500          |
|  | 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 43.753              | 17.200               | 16.920               | 17.590               | 18.000               | 18.000         |
|  | 523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen     | 24.782              | 22.000               | 2.820                | 2.930                | 3.000                | 3.000          |
|  | 523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen                                  | 849                 | 1.500                | 1.880                | 1.950                | 2.000                | 2.000          |
|  | 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 703                 | 3.000                | 3.290                | 3.420                | 3.500                | 3.500          |
|  | 523803 Geringwertige Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände - Hausmeister                   | 302                 | 1.600                | 1.960                | 2.225                | 2.225                | 2.225          |
|  | 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen  |                     |                      | 23.500               | 24.430               | 25.000               | 25.000         |
| E11                                      | Abschreibungen   |                     | 45.648               | 42.781               | 42.283               | 42.218               | 42.218         |
|  | 539900 Sonstige Abschreibung   |                     | 45.648               | 42.781               | 42.283               | 42.218               | 42.218         |
| E14                                      | Sonstige laufende Aufwendungen   | 3.121               | 3.750                | 8.750                | 9.190                | 9.600                | 9.600          |
|  | 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge           | 136                 | 200                  | 190                  | 200                  | 200                  | 200            |
|  | 561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände   | 422                 | 500                  | 470                  | 490                  | 500                  | 500            |
|  | 563400 Telefon, Datenübertragungskosten  | 293                 | 400                  | 380                  | 390                  | 400                  | 400            |
|  | 563441 Wartungen und technische Prüfungen v. Elektrogeräten usw.                           |                     |                      | 5.170                | 5.370                | 5.500                | 5.500          |
|  | 564100 Versicherungsbeiträge   | 2.270               | 2.650                | 2.540                | 2.740                | 3.000                | 3.000          |
| <b>E15</b>                               | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>183.280</b>      | <b>186.298</b>       | <b>211.021</b>       | <b>216.378</b>       | <b>220.613</b>       | <b>220.613</b> |

**Ergebnishaushalt 2162 Schulsport:**

| Bezeichnung  | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025     | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|--|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| E16 Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit                   | - 182.679                      | - 170.946        | - 195.719        | - 201.076        | - 205.311        | - 205.311        |
| E19 Saldo der Zins- und sonstigen<br>Finanzerträge und -aufwendungen |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| E20 Ordentliches Ergebnis  | - 182.679                      | - 170.946        | - 195.719        | - 201.076        | - 205.311        | - 205.311        |
| E21 Außerordentliches Ergebnis                                       |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                          |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u>  | <u>- 182.679</u>               | <u>- 170.946</u> | <u>- 195.719</u> | <u>- 201.076</u> | <u>- 205.311</u> | <u>- 205.311</u> |

|                       |                                    |                       |
|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>      | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>2420</b>           | <b>Fördermaßnahmen für Schüler</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 2420 Fördermaßnahmen für Schüler:</b> |   |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
|---|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>   | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |                 |
| E2  | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  | 66.558              | 66.050               | 66.300               | 66.300               | 66.300               | 66.300          |
|   | 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land   | 66.207              | 66.000               | 66.000               | 66.000               | 66.000               | 66.000          |
|   | 414429 Zuweisungen für Förderbeträge  | 351                 | 50                   | 300                  | 300                  | 300                  | 300             |
| E4  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 10.301              | 10.500               | 10.500               | 10.500               | 10.500               | 10.500          |
|   | 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 10.301              | 10.500               | 10.500               | 10.500               | 10.500               | 10.500          |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>76.859</b>       | <b>76.550</b>        | <b>76.800</b>        | <b>76.800</b>        | <b>76.800</b>        | <b>76.800</b>   |
| E9  | Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 49.821              | 63.980               | 52.700               | 53.650               | 54.950               | 54.950          |
|   | 502110 Dienstbezüge   | 4.609               | 7.600                | 7.700                | 7.850                | 7.850                | 7.850           |
|   | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen  | 33.153              | 42.000               | 33.430               | 34.100               | 35.000               | 35.000          |
|   | 502220 Leistungszulagen   | 658                 | 300                  | 490                  | 500                  | 500                  | 500             |
|   | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 1.440               | 1.600                | 1.100                | 1.100                | 1.100                | 1.100           |
|   | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer   | 2.594               | 3.400                | 2.610                | 2.580                | 2.750                | 2.750           |
|   | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer  | 7.157               | 9.000                | 7.320                | 7.470                | 7.700                | 7.700           |
|   | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)  |                     | 30                   | 30                   | 30                   | 30                   | 30              |
|   | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer   |                     | 50                   | 20                   | 20                   | 20                   | 20              |
|   | 511100 Versorgungsaufwendungen  | 210                 |                      |                      |                      |                      |                 |
| E10   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 65.624              | 81.500               | 70.970               | 73.770               | 75.500               | 75.500          |
|   | 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                | 136                 | 1.000                | 940                  | 980                  | 1.000                | 1.000           |
|   | 524500 Verbrauchsmittel an Schulen (Lehr- und Unterrichtsmittel)  | 52.860              | 65.000               | 61.100               | 63.510               | 65.000               | 65.000          |
|   | 524800 Sonstige bezogene Leistungen (Fahrten zum Verkehrsübungsplatz u.ä.)                                | 2.266               | 6.000                |                      |                      |                      |                 |
|   | 525420 Kostenerstattungen an das Land   | 10.362              | 9.500                | 8.930                | 9.280                | 9.500                | 9.500           |
| E11   | Abschreibungen  |                     | 49                   | 48                   | 48                   | 48                   | 48              |
|   | 539900 Sonstige Abschreibung  |                     | 49                   | 48                   | 48                   | 48                   | 48              |
| E13   | Aufwendungen der sozialen Sicherung   |                     |                      | 4.000                | 4.000                | 4.000                | 4.000           |
|   | 558001 Kostenbeteiligungen des Schulträgers an Klassenfahrten   |                     |                      | 4.000                | 4.000                | 4.000                | 4.000           |
| E14   | Sonstige laufende Aufwendungen  | 224                 | 300                  | 340                  | 340                  | 350                  | 350             |
|   | 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge                          | 224                 | 200                  | 240                  | 240                  | 250                  | 250             |
|   | 565500 Wertberichtigungen zu Forderungen  |                     | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100             |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>115.669</b>      | <b>145.829</b>       | <b>128.058</b>       | <b>131.808</b>       | <b>134.848</b>       | <b>134.848</b>  |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>- 38.811</b>     | <b>- 69.279</b>      | <b>- 51.258</b>      | <b>- 55.008</b>      | <b>- 58.048</b>      | <b>- 58.048</b> |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                                      |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 38.811</b>     | <b>- 69.279</b>      | <b>- 51.258</b>      | <b>- 55.008</b>      | <b>- 58.048</b>      | <b>- 58.048</b> |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
| <b>E23</b>  | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>   | <b>- 38.811</b>     | <b>- 69.279</b>      | <b>- 51.258</b>      | <b>- 55.008</b>      | <b>- 58.048</b>      | <b>- 58.048</b> |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>2720</b>           | <b>Medienzentren</b>          | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 2720 Medienzentren:</b> |  |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
|---|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| <b>Bezeichnung</b>                          | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |                 |
| E2  | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   | 1.049               | 1.288                | 1.288                | 1.288                | 1.288                | 1.288           |
|   | 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                              | 800                 | 800                  | 800                  | 800                  | 800                  | 800             |
|   | 414429 Zuweisungen für Förderbeträge   | 249                 | 300                  | 300                  | 300                  | 300                  | 300             |
|   | 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                          |                     | 188                  | 188                  | 188                  | 188                  | 188             |
| E5  | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 1.344               | 1.500                | 1.500                | 1.500                | 1.500                | 1.500           |
|   | 441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte   | 1.344               | 1.500                | 1.500                | 1.500                | 1.500                | 1.500           |
| <b>E8</b>                                   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>2.393</b>        | <b>2.788</b>         | <b>2.788</b>         | <b>2.788</b>         | <b>2.788</b>         | <b>2.788</b>    |
| E9  | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 53.061              | 54.025               | 51.700               | 52.300               | 53.250               | 53.250          |
|   | 501900 Sonstige (Aufwandsentschädigung f. ehrenamtlich Tätige )                            | 18.771              | 19.000               | 19.200               | 19.200               | 19.200               | 19.200          |
|   | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 22.504              | 22.500               | 21.970               | 22.410               | 23.000               | 23.000          |
|   | 502220 Leistungszulagen  | 527                 | 525                  | 290                  | 300                  | 300                  | 300             |
|   | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 1.768               | 2.100                | 1.710                | 1.690                | 1.800                | 1.800           |
|   | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 4.882               | 5.600                | 4.850                | 4.950                | 5.100                | 5.100           |
|   | 504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige                               | 3.100               | 4.000                | 3.330                | 3.400                | 3.500                | 3.500           |
|   | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   |                     |                      | 50                   | 50                   | 50                   | 50              |
|   | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 218                 | 300                  | 300                  | 300                  | 300                  | 300             |
|   | 511100 Versorgungsaufwendungen   | 1.292               |                      |                      |                      |                      |                 |
| E10   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 24.860              | 29.650               | 24.870               | 25.850               | 26.450               | 26.450          |
|   | 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 920                 | 5.000                | 1.410                | 1.470                | 1.500                | 1.500           |
|   | 524610 Erwerb von Medien für Medienzentrum Martinshöhe                                     | 3.053               | 3.000                | 2.820                | 2.930                | 3.000                | 3.000           |
|   | 524620 Erwerb von Medien für Medienzentrum Miesau  | 7.140               | 7.000                | 6.580                | 6.840                | 7.000                | 7.000           |
|   | 524630 Erwerb von Medien für Bücherei Bruchmühlbach  | 6.719               | 7.000                | 6.580                | 6.840                | 7.000                | 7.000           |
|   | 524640 Erwerb von Medien für Bücherei Lambsborn  | 1.806               | 2.200                | 2.070                | 2.150                | 2.200                | 2.200           |
|   | 524650 Erwerb für Onleihe  | 4.233               | 4.200                | 4.230                | 4.400                | 4.500                | 4.500           |
|   | 524730 Sonstige Verbrauchsmittel für Medienzentren   | 930                 | 1.000                | 940                  | 980                  | 1.000                | 1.000           |
|   | 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen  | 60                  | 250                  | 240                  | 240                  | 250                  | 250             |
| E11   | Abschreibungen   |                     | 4.648                | 2.208                | 401                  | 184                  | 164             |
|   | 539900 Sonstige Abschreibung   |                     | 4.648                | 2.208                | 401                  | 184                  | 164             |
| E14   | Sonstige laufende Aufwendungen   | 5.103               | 11.850               | 8.390                | 8.930                | 9.230                | 9.330           |
|   | 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge           | 381                 | 1.000                | 470                  | 490                  | 500                  | 500             |
|   | 562400 Datenverarbeitung   | 875                 | 6.000                | 2.820                | 2.930                | 3.000                | 3.000           |
|   | 563200 Fachliteratur, Zeitschriften  | 85                  | 150                  | 140                  | 150                  | 150                  | 150             |
|   | 563411 Telefon Bücherei Bruchmühlbach  | 73                  | 80                   | 80                   | 80                   | 80                   | 80              |
|   | 563412 Telefon Bücherei Lambsborn  | 610                 | 600                  | 560                  | 590                  | 600                  | 600             |
|   | 563413 Telefon Medienzentrum Miesau  | 582                 | 600                  | 560                  | 590                  | 600                  | 600             |
|   | 563600 Öffentlichkeitsarbeit   | 1.661               | 2.500                | 2.350                | 2.440                | 2.500                | 2.500           |
|   | 564100 Versicherungsbeiträge   | 835                 | 920                  | 1.410                | 1.660                | 1.800                | 1.900           |
| <b>E15</b>                                  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>83.024</b>       | <b>100.173</b>       | <b>87.168</b>        | <b>87.481</b>        | <b>89.114</b>        | <b>89.194</b>   |
| <b>E16</b>                                  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>- 80.631</b>     | <b>- 97.385</b>      | <b>- 84.380</b>      | <b>- 84.693</b>      | <b>- 86.326</b>      | <b>- 86.406</b> |
| <b>E19</b>                                  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                       |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
| <b>E20</b>                                  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 80.631</b>     | <b>- 97.385</b>      | <b>- 84.380</b>      | <b>- 84.693</b>      | <b>- 86.326</b>      | <b>- 86.406</b> |
| <b>E21</b>                                  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
| <b>E22</b>                                  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                     |                      |                      |                      |                      |                 |

**Ergebnishaushalt 2720 Medienzentren:**

| Bezeichnung  | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|--|--------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u> | <b>- 80.631</b>                | <b>- 97.385</b> | <b>- 84.380</b>  | <b>- 84.693</b>  | <b>- 86.326</b>  | <b>- 86.406</b>  |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 2813                  | Partnerschaften               | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 2813 Partnerschaften:</b> |   |                     |                          |                          |                          |                          |                |
|---|---|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| <b>Bezeichnung</b>                            | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b>   | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |                |
| <b>E8</b>                                     | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             |                     |                          |                          |                          |                          |                |
| E9  | Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 2.540               | 2.900                    | 2.180                    | 2.220                    | 2.290                    | 2.290          |
|   | 502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen</i>               | 1.969               | 2.300                    | 1.620                    | 1.650                    | 1.700                    | 1.700          |
|   | 502220 <i>Leistungszulagen</i>  |                     | 100                      | 100                      | 100                      | 100                      | 100            |
|   | 503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer</i>                                | 150                 | 180                      | 110                      | 110                      | 120                      | 120            |
|   | 504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>                 | 419                 | 300                      | 330                      | 340                      | 350                      | 350            |
|   | 506290 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)</i>                         |                     | 10                       | 10                       | 10                       | 10                       | 10             |
|   | 509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>  | 1                   | 10                       | 10                       | 10                       | 10                       | 10             |
| E10   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   |                     | 1.000                    | 940                      | 980                      | 1.000                    | 1.000          |
|   | 524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>                                  |                     | 1.000                    | 940                      | 980                      | 1.000                    | 1.000          |
| E14   | Sonstige laufende Aufwendungen  | 10                  | 1.000                    | 940                      | 980                      | 1.000                    | 1.000          |
|   | 561300 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i> | 10                  | 1.000                    | 940                      | 980                      | 1.000                    | 1.000          |
| <b>E15</b>                                    | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>2.550</b>        | <b>4.900</b>             | <b>4.060</b>             | <b>4.180</b>             | <b>4.290</b>             | <b>4.290</b>   |
| <b>E16</b>                                    | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                      | <b>- 2.550</b>      | <b>- 4.900</b>           | <b>- 4.060</b>           | <b>- 4.180</b>           | <b>- 4.290</b>           | <b>- 4.290</b> |
| <b>E19</b>                                    | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                    |                     |                          |                          |                          |                          |                |
| <b>E20</b>                                    | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 2.550</b>      | <b>- 4.900</b>           | <b>- 4.060</b>           | <b>- 4.180</b>           | <b>- 4.290</b>           | <b>- 4.290</b> |
| <b>E21</b>                                    | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   |                     |                          |                          |                          |                          |                |
| <b>E22</b>                                    | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                     |                          |                          |                          |                          |                |
| <b>E23</b>                                    | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                             | <b>- 2.550</b>      | <b>- 4.900</b>           | <b>- 4.060</b>           | <b>- 4.180</b>           | <b>- 4.290</b>           | <b>- 4.290</b> |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>           | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 3110                  | Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 3110 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII:</b> |   |                        |                          |                          |                          |                          |
|---|---|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b>                                       | <b>Vorjahr 2025</b>    | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>               |                        |                          |                          |                          |                          |
| E9  | Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 13.090                 |                          |                          |                          |                          |
|   | 502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen für<br/>Arbeitnehmer - Vergütungen</i> | 10.000                 |                          |                          |                          |                          |
|   | 503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen<br/>Arbeitnehmer</i>                  | 840                    |                          |                          |                          |                          |
|   | 504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen<br/>Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>   | 2.200                  |                          |                          |                          |                          |
|   | 509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>  | 50                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>13.090</b>          |                          |                          |                          |                          |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>- 13.090</b>        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>      |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 13.090</b>        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E23</b>  | <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u></b>        | <b><u>- 13.090</u></b> |                          |                          |                          |                          |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>               | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 3120                  | Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 3120 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II):</b>     |   |                         |                          |                          |                          |                          |
|---|---|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b>     | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>            |   |                         |                          |                          |                          |                          |
| E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung                                       | 119.900                                 | 133.000                 | 140.000                  | 140.000                  | 140.000                  | 140.000                  |
| 551100 Kosten der Unterkunft und Heizung<br>für Obdachlose (§ 22 SGB II )     |   | 3.000                   | 5.000                    | 5.000                    | 5.000                    | 5.000                    |
| 552100 Kostenbeteiligungen und<br>-erstattungen nach SGB II an<br>Landkreise  | 101.532                                 | 120.000                 | 110.000                  | 110.000                  | 110.000                  | 110.000                  |
| 554240 Kostenbeteiligungen und<br>-erstattungen nach SGB XII an<br>Landkreise | 18.368                                  | 10.000                  | 25.000                   | 25.000                   | 25.000                   | 25.000                   |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>119.900</b>                          | <b>133.000</b>          | <b>140.000</b>           | <b>140.000</b>           | <b>140.000</b>           | <b>140.000</b>           |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>- 119.900</b>                        | <b>- 133.000</b>        | <b>- 140.000</b>         | <b>- 140.000</b>         | <b>- 140.000</b>         | <b>- 140.000</b>         |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>  |   |                         |                          |                          |                          |                          |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 119.900</b>                        | <b>- 133.000</b>        | <b>- 140.000</b>         | <b>- 140.000</b>         | <b>- 140.000</b>         | <b>- 140.000</b>         |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>   |   |                         |                          |                          |                          |                          |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                            |   |                         |                          |                          |                          |                          |
| <b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u></b>    | <b><u>- 119.900</u></b>                 | <b><u>- 133.000</u></b> | <b><u>- 140.000</u></b>  | <b><u>- 140.000</u></b>  | <b><u>- 140.000</u></b>  | <b><u>- 140.000</u></b>  |

|                       |                                |                       |
|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>  | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>3130</b>           | <b>Hilfen für Asylbewerber</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 3130 Hilfen für Asylbewerber:</b> |  |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
|---|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| <b>Bezeichnung</b>                                    | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |                 |
| E2  | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   | 136.383             |                      | 10.500               |                      |                      |                 |
|   | 413300 <i>Unterstützungsleistung Flüchtlinge und Asylbegehrende</i>  | 136.383             |                      | 10.500               |                      |                      |                 |
| E3  | Erträge der sozialen Sicherung   | 662.824             | 600.000              | 700.000              | 700.000              | 700.000              | 700.000         |
|   | 421140 <i>Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung</i> | 661.622             | 600.000              | 700.000              | 700.000              | 700.000              | 700.000         |
|   | 423920 <i>Kostenbeteiligung und -erstattung von Landkreisen</i>  | 1.202               |                      |                      |                      |                      |                 |
| E6  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 11.344              |                      |                      |                      |                      |                 |
|   | 442410 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Bund</i>   | 5.432               |                      |                      |                      |                      |                 |
|   | 442420 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land</i>   |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
|   | 442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen</i>   | 5.912               |                      |                      |                      |                      |                 |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>810.550</b>      | <b>600.000</b>       | <b>710.500</b>       | <b>700.000</b>       | <b>700.000</b>       | <b>700.000</b>  |
| E9  | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 19.297              | 17.800               | 19.840               | 20.220               | 20.680               | 20.680          |
|   | 502110 <i>Dienstbezüge</i>   | 3.440               | 3.800                | 3.900                | 4.000                | 4.000                | 4.000           |
|   | 502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen</i>  | 9.823               | 9.900                | 11.460               | 11.690               | 12.000               | 12.000          |
|   | 502220 <i>Leistungszulagen</i>   | 206                 | 100                  | 290                  | 300                  | 300                  | 300             |
|   | 503100 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Beamte</i>   | 720                 | 750                  | 560                  | 560                  | 560                  | 560             |
|   | 503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer</i>   | 770                 | 780                  | 950                  | 940                  | 1.000                | 1.000           |
|   | 504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>  | 2.131               | 2.200                | 2.610                | 2.660                | 2.750                | 2.750           |
|   | 506290 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)</i>  |                     | 250                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50              |
|   | 509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>   |                     | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   | 20              |
|   | 511100 <i>Versorgungsaufwendungen</i>  | 2.207               |                      |                      |                      |                      |                 |
| E13   | Aufwendungen der sozialen Sicherung  | 664.107             | 600.000              | 700.000              | 700.000              | 700.000              | 700.000         |
|   | 557100 <i>Leistungen nach dem AsylbLG</i>  | 664.107             | 600.000              | 700.000              | 700.000              | 700.000              | 700.000         |
| E14   | Sonstige laufende Aufwendungen   | 21                  | 150                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50              |
|   | 561300 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>                                      | 21                  | 150                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50              |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>683.425</b>      | <b>617.950</b>       | <b>719.890</b>       | <b>720.270</b>       | <b>720.730</b>       | <b>720.730</b>  |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>127.124</b>      | <b>- 17.950</b>      | <b>- 9.390</b>       | <b>- 20.270</b>      | <b>- 20.730</b>      | <b>- 20.730</b> |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>   |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>127.124</b>      | <b>- 17.950</b>      | <b>- 9.390</b>       | <b>- 20.270</b>      | <b>- 20.730</b>      | <b>- 20.730</b> |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                     |                      |                      |                      |                      |                 |
| <b>E23</b>  | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>  | <b>127.124</b>      | <b>- 17.950</b>      | <b>- 9.390</b>       | <b>- 20.270</b>      | <b>- 20.730</b>      | <b>- 20.730</b> |

|                       |  |                       |
|-----------------------|--|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>              | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 3310                  | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:</b> |   |                     |                     |                     |                     |                     |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Bezeichnung  | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024  | Vorjahr 2025        | Planjahr<br>2026    | Planjahr<br>2027    | Planjahr<br>2028    | Planjahr<br>2029    |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>             |                     |                     |                     |                     |                     |
| E14  | Sonstige laufende Aufwendungen  | 627                 | 700                 | 660                 | 680                 | 700                 |
|  | 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,<br>Berufsvertretungen und Vereinen | 627                 | 700                 | 660                 | 680                 | 700                 |
| <b>E15</b>   | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>627</b>          | <b>700</b>          | <b>660</b>          | <b>680</b>          | <b>700</b>          |
| <b>E16</b>   | <b>Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                      | <b>- 627</b>        | <b>- 700</b>        | <b>- 660</b>        | <b>- 680</b>        | <b>- 700</b>        |
| <b>E19</b>   | <b>Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>    |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>E20</b>   | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 627</b>        | <b>- 700</b>        | <b>- 660</b>        | <b>- 680</b>        | <b>- 700</b>        |
| <b>E21</b>   | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>E22</b>   | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                              |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>E23</b>   | <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u></b>      | <b><u>- 627</u></b> | <b><u>- 700</u></b> | <b><u>- 660</u></b> | <b><u>- 680</u></b> | <b><u>- 700</u></b> |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>           | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>3510</b>           | <b>Sonstige soziale Angelegenheiten</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 3510 Sonstige soziale Angelegenheiten:</b> |  |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
|--|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b>    | <b>Planjahr 2026</b>   | <b>Planjahr 2027</b>   | <b>Planjahr 2028</b>   | <b>Planjahr 2029</b>   |                        |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                      |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| E9   | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 22.736                 | 23.840                 | 26.380                 | 26.830                 | 27.470                 | 27.470                 |
|  | 502110 Dienstbezüge  | 3.440                  | 3.800                  | 3.900                  | 3.950                  | 3.950                  | 3.950                  |
|  | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen               | 14.033                 | 14.300                 | 16.430                 | 16.760                 | 17.200                 | 17.200                 |
|  | 502220 Leistungszulagen  | 295                    | 500                    | 390                    | 400                    | 400                    | 400                    |
|  | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte                                      | 720                    | 850                    | 550                    | 550                    | 550                    | 550                    |
|  | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer                                | 1.099                  | 1.150                  | 1.330                  | 1.320                  | 1.400                  | 1.400                  |
|  | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                 | 3.044                  | 3.150                  | 3.710                  | 3.780                  | 3.900                  | 3.900                  |
|  | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                         |                        | 40                     | 50                     | 50                     | 50                     | 50                     |
|  | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  |                        | 50                     | 20                     | 20                     | 20                     | 20                     |
|  | 511100 Versorgungsaufwendungen   | 105                    |                        |                        |                        |                        |                        |
| E14  | Sonstige laufende Aufwendungen   | 24                     | 200                    | 50                     | 50                     | 50                     | 50                     |
|  | 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 24                     | 200                    | 50                     | 50                     | 50                     | 50                     |
| <b>E15</b>   | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>22.760</b>          | <b>24.040</b>          | <b>26.430</b>          | <b>26.880</b>          | <b>27.520</b>          | <b>27.520</b>          |
| <b>E16</b>   | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>- 22.760</b>        | <b>- 24.040</b>        | <b>- 26.430</b>        | <b>- 26.880</b>        | <b>- 27.520</b>        | <b>- 27.520</b>        |
| <b>E19</b>   | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>             |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>E20</b>   | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 22.760</b>        | <b>- 24.040</b>        | <b>- 26.430</b>        | <b>- 26.880</b>        | <b>- 27.520</b>        | <b>- 27.520</b>        |
| <b>E21</b>   | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>E22</b>   | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                   |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>E23</b>   | <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>               | <b><u>- 22.760</u></b> | <b><u>- 24.040</u></b> | <b><u>- 26.430</u></b> | <b><u>- 26.880</u></b> | <b><u>- 27.520</u></b> | <b><u>- 27.520</u></b> |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>3620</b>           | <b>Jugendarbeit</b>           | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 3620 Jugendarbeit:</b>  |   |                       |                          |                          |                          |                          |
|---|---|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b>   | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte   |   | 150                   |                          |                          |                          |                          |
| 441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen |   | 150                   |                          |                          |                          |                          |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                          |   | <b>150</b>            |                          |                          |                          |                          |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 1.168                                   | 2.000                 | 11.280                   | 11.730                   | 12.000                   | 12.000                   |
| 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen   | 773                                     | 1.000                 | 10.340                   | 10.750                   | 11.000                   | 11.000                   |
| 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen                                       | 395                                     | 1.000                 | 940                      | 980                      | 1.000                    | 1.000                    |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen  | 143                                     | 100                   | 190                      | 240                      | 250                      | 300                      |
| 564100 Versicherungsbeiträge  | 143                                     | 100                   | 190                      | 240                      | 250                      | 300                      |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>1.311</b>                            | <b>2.100</b>          | <b>11.470</b>            | <b>11.970</b>            | <b>12.250</b>            | <b>12.300</b>            |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                  | <b>- 1.311</b>                          | <b>- 1.950</b>        | <b>- 11.470</b>          | <b>- 11.970</b>          | <b>- 12.250</b>          | <b>- 12.300</b>          |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                |   |                       |                          |                          |                          |                          |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 1.311</b>                          | <b>- 1.950</b>        | <b>- 11.470</b>          | <b>- 11.970</b>          | <b>- 12.250</b>          | <b>- 12.300</b>          |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>   |   |                       |                          |                          |                          |                          |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                      |   |                       |                          |                          |                          |                          |
| <b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>                  | <b><u>- 1.311</u></b>                   | <b><u>- 1.950</u></b> | <b><u>- 11.470</u></b>   | <b><u>- 11.970</u></b>   | <b><u>- 12.250</u></b>   | <b><u>- 12.300</u></b>   |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>3631</b>           | <b>Schulsozialarbeit</b>      | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 3631 Schulsozialarbeit:</b>  |   |                        |                          |                          |                          |                          |
|--|---|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b>    | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                     |   |                        |                          |                          |                          |                          |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 4.159                                   | 4.650                  | 4.400                    | 4.470                    | 4.470                    | 4.470                    |
| 502110 Dienstbezüge  | 3.439                                   | 3.800                  | 3.850                    | 3.920                    | 3.920                    | 3.920                    |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen<br>Beamte   | 720                                     | 850                    | 550                      | 550                      | 550                      | 550                      |
| E10 Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                     | 53.650                                  | 43.500                 | 53.580                   | 55.690                   | 57.000                   | 57.000                   |
| 524500 Verbrauchsmittel an Schulen (Lehr-<br>und Unterrichtsmittel)                    | 3.956                                   | 5.000                  | 4.700                    | 4.890                    | 5.000                    | 5.000                    |
| 525430 Kostenerstattungen an Gemeinden<br>und Gemeindeverbände                         | 49.695                                  | 38.500                 | 48.880                   | 50.800                   | 52.000                   | 52.000                   |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 16                                      | 20                     | 30                       | 30                       | 30                       | 30                       |
| 561300 Aufwendungen für übernommene<br>Reisekosten für Dienstreisen und<br>Dienstgänge | 16                                      | 20                     | 30                       | 30                       | 30                       | 30                       |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>57.825</b>                           | <b>48.170</b>          | <b>58.010</b>            | <b>60.190</b>            | <b>61.500</b>            | <b>61.500</b>            |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>- 57.825</b>                         | <b>- 48.170</b>        | <b>- 58.010</b>          | <b>- 60.190</b>          | <b>- 61.500</b>          | <b>- 61.500</b>          |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>           |   |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 57.825</b>                         | <b>- 48.170</b>        | <b>- 58.010</b>          | <b>- 60.190</b>          | <b>- 61.500</b>          | <b>- 61.500</b>          |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |   |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                     |   |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u></b>             | <b><u>- 57.825</u></b>                  | <b><u>- 48.170</u></b> | <b><u>- 58.010</u></b>   | <b><u>- 60.190</u></b>   | <b><u>- 61.500</u></b>   | <b><u>- 61.500</u></b>   |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>           | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>4241</b>           | <b>Kommunale Sportstätten und Bäder</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder:</b> |  |                     |                      |                      |                      |                      |                |
|--|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |                |
| E2   | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   | 262                 | 19.762               | 19.178               | 19.178               | 19.178               | 19.147         |
|  | 414429 Zuweisungen für Förderbeträge   | 262                 | 600                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50             |
|  | 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                          |                     | 19.162               | 19.128               | 19.128               | 19.128               | 19.097         |
| E5   | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 186.825             | 184.000              | 260.500              | 260.500              | 230.500              | 230.500        |
|  | 441200 Mieten und Pachten  | 5.117               | 4.000                | 5.000                | 5.000                | 5.000                | 5.000          |
|  | 441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen    | 177.228             | 180.000              | 250.000              | 250.000              | 220.000              | 220.000        |
|  | 441901 Erträge aus Werbeanzeigen   | 4.480               |                      | 5.500                | 5.500                | 5.500                | 5.500          |
| E6   | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 30.769              | 34.000               | 1.920                | 1.920                | 1.920                | 1.920          |
|  | 442420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land  |                     | 4.000                | 1.920                | 1.920                | 1.920                | 1.920          |
|  | 442430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden               | 30.370              | 30.000               |                      |                      |                      |                |
|  | 442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich                    |                     |                      |                      |                      |                      |                |
|  | 442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen                          | 400                 |                      |                      |                      |                      |                |
| E7   | Sonstige laufende Erträge  | 24.141              |                      | 3.873                | 3.800                | 3.800                | 3.800          |
|  | 462000 Weitere sonstige ordentliche Erträge (Spenden)                                      |                     |                      | 3.873                | 3.800                | 3.800                | 3.800          |
|  | 462700 Versicherungserstattungen   | 21.114              |                      |                      |                      |                      |                |
|  | 462901 Sonstige laufende Erträge - Spende WLAN Freibad                                     | 3.027               |                      |                      |                      |                      |                |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>241.997</b>      | <b>237.762</b>       | <b>285.471</b>       | <b>285.398</b>       | <b>255.398</b>       | <b>255.367</b> |
| E9   | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 305.635             | 307.450              | 334.490              | 340.410              | 349.850              | 349.850        |
|  | 502110 Dienstbezüge  | 9.892               | 18.000               | 11.200               | 11.350               | 11.350               | 11.350         |
|  | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 228.872             | 199.000              | 243.530              | 248.400              | 255.000              | 255.000        |
|  | 502220 Leistungszulagen  | 2.285               | 2.100                | 2.130                | 2.170                | 2.200                | 2.200          |
|  | 502910 Vergütungen Sonstige  | - 2.805             | 21.500               | 480                  | 480                  | 500                  | 500            |
|  | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 1.872               | 1.900                | 6.700                | 6.700                | 6.700                | 6.700          |
|  | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 15.556              | 16.250               | 17.580               | 17.400               | 18.500               | 18.500         |
|  | 503900 Beiträge zur Versorgungskasse Sonstige  |                     | 200                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100            |
|  | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 43.442              | 44.000               | 51.780               | 52.820               | 54.500               | 54.500         |
|  | 504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige                               | - 6                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  | 100            |
|  | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   | 116                 | 200                  | 140                  | 140                  | 150                  | 150            |
|  | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 6.411               | 4.200                | 750                  | 750                  | 750                  | 750            |
| E10  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 234.640             | 398.650              | 247.500              | 242.600              | 248.300              | 248.300        |
|  | 522200 Aufwendungen für Heizung Waldwarmfreibad  | 59.763              | 60.000               | 56.400               | 58.620               | 60.000               | 60.000         |
|  | 522300 Aufwendungen für Strom Waldwarmfreibad  | 37.809              | 55.000               | 42.300               | 43.970               | 45.000               | 45.000         |
|  | 522400 Aufwendungen für Wasser Waldwarmfreibad   | 25.600              | 33.000               | 42.300               | 43.970               | 45.000               | 45.000         |
|  | 522500 Aufwendungen für Abfallentsorgung Waldwarmfreibad                                   | 1.764               | 1.800                | 2.820                | 2.930                | 3.000                | 3.000          |
|  | 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 90.432              | 183.000              | 75.200               | 63.510               | 65.000               | 65.000         |
|  | 523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen     | 14.685              | 30.000               | 18.800               | 19.540               | 20.000               | 20.000         |
|  | 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 3.494               | 8.000                | 8.460                | 8.790                | 9.000                | 9.000          |
|  | 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen  | 1.027               | 1.600                | 940                  | 980                  | 1.000                | 1.000          |
|  | 525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                |                     | 26.000               |                      |                      |                      |                |

## Ergebnishaushalt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder:

| Bezeichnung  | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025     | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|--|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen  | 67                             | 250              | 280              | 290              | 300              | 300              |
| E11 Abschreibungen   |                                | 128.425          | 128.462          | 127.710          | 127.445          | 120.627          |
| 539900 Sonstige Abschreibung   |                                | 128.425          | 128.462          | 127.710          | 127.445          | 120.627          |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 48.807                         | 57.150           | 80.330           | 83.970           | 85.950           | 86.450           |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge         | 218                            | 500              | 560              | 590              | 600              | 600              |
| 561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 3.194                          | 3.500            | 3.290            | 3.420            | 3.500            | 3.500            |
| 562300 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leiharbeitskräfte | 16.784                         | 25.000           | 47.000           | 48.850           | 50.000           | 50.000           |
| 562400 Datenverarbeitung   | 2.241                          | 2.500            | 4.230            | 4.400            | 4.500            | 4.500            |
| 563100 Büromaterial  | 249                            | 3.200            | 3.290            | 3.420            | 3.500            | 3.500            |
| 563200 Fachliteratur, Zeitschriften  | 161                            | 300              | 280              | 290              | 300              | 300              |
| 563400 Telefon, Datenübertragungskosten  | 638                            | 1.300            | 940              | 980              | 1.000            | 1.000            |
| 563500 Öffentliche Bekanntmachungen  |                                | 2.000            | 1.130            | 1.170            | 1.200            | 1.200            |
| 563600 Öffentlichkeitsarbeit   | 17.115                         | 12.000           | 11.280           | 11.720           | 12.000           | 12.000           |
| 564100 Versicherungsbeiträge   | 8.055                          | 6.500            | 7.990            | 8.790            | 9.000            | 9.500            |
| 568100 Grundsteuer   | 123                            | 250              | 240              | 240              | 250              | 250              |
| 568200 Kraftfahrzeugsteuer   | 29                             | 100              | 100              | 100              | 100              | 100              |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>589.081</b>                 | <b>891.675</b>   | <b>790.782</b>   | <b>794.690</b>   | <b>811.545</b>   | <b>805.227</b>   |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                   | <b>- 347.085</b>               | <b>- 653.913</b> | <b>- 505.311</b> | <b>- 509.292</b> | <b>- 556.147</b> | <b>- 549.860</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                 |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 347.085</b>               | <b>- 653.913</b> | <b>- 505.311</b> | <b>- 509.292</b> | <b>- 556.147</b> | <b>- 549.860</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                       |                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                          | <b>- 347.085</b>               | <b>- 653.913</b> | <b>- 505.311</b> | <b>- 509.292</b> | <b>- 556.147</b> | <b>- 549.860</b> |

|                       |  |                       |
|-----------------------|--|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>                        | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>5110</b>           | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:</b>   |   |                     |                          |                          |                          |                          |
|---|---|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   | 63.696                                  | 100.100             | 31.090                   | 800                      | 800                      | 800                      |
| 414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund   |   | 100.000             | 15.000                   |                          |                          |                          |
| 414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land   | 62.900                                  |                     | 15.290                   |                          |                          |                          |
| 414429 Zuweisungen für Förderbeträge  |   | 100                 |                          |                          |                          |                          |
| 414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden                              | 796                                     |                     | 800                      | 800                      | 800                      | 800                      |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 3.074                                   | 3.000               | 5.000                    | 5.500                    | 5.500                    | 5.500                    |
| 431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)                     | 3.074                                   | 3.000               | 5.000                    | 5.500                    | 5.500                    | 5.500                    |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>66.771</b>                           | <b>103.100</b>      | <b>36.090</b>            | <b>6.300</b>             | <b>6.300</b>             | <b>6.300</b>             |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 76.600                                  | 21.450              | 40.710                   | 43.380                   | 43.670                   | 43.670                   |
| 502110 Dienstbezüge   | 4.544                                   | 8.100               | 29.500                   | 32.000                   | 32.000                   | 32.000                   |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen  | 55.177                                  | 9.700               | 7.160                    | 7.300                    | 7.500                    | 7.500                    |
| 502220 Leistungszulagen   |   |                     | 490                      | 500                      | 500                      | 500                      |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 576                                     | 650                 | 1.300                    | 1.300                    | 1.300                    | 1.300                    |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer   | 4.242                                   | 750                 | 570                      | 560                      | 600                      | 600                      |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer  | 11.739                                  | 2.100               | 1.620                    | 1.650                    | 1.700                    | 1.700                    |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)  | 80                                      | 50                  | 50                       | 50                       | 50                       | 50                       |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer   | 242                                     | 100                 | 20                       | 20                       | 20                       | 20                       |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen  | 11.511                                  | 155.100             | 48.280                   | 50.240                   | 21.100                   | 21.100                   |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge                                      | 184                                     | 100                 | 90                       | 100                      | 100                      | 100                      |
| 562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen   | 11.327                                  | 20.000              | 18.800                   | 9.770                    | 5.000                    | 5.000                    |
| 562591 Planungs- und Entwicklungskosten Hochwasserschutzkonzept   |   | 10.000              | 9.400                    | 9.770                    | 10.000                   | 10.000                   |
| 562594 Planungskosten "Kommunale Wärmeplanung"  |   | 100.000             | 15.290                   | 25.710                   | 1.000                    | 1.000                    |
| 562595 Aufwendungen f. Planungskosten f.d. Errichtung Leitungs- u. Ladeinfrastruktur f. d. Elektromobilität nach GEIG |   | 25.000              | 4.700                    | 4.890                    | 5.000                    | 5.000                    |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>88.111</b>                           | <b>176.550</b>      | <b>88.990</b>            | <b>93.620</b>            | <b>64.770</b>            | <b>64.770</b>            |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>- 21.340</b>                         | <b>- 73.450</b>     | <b>- 52.900</b>          | <b>- 87.320</b>          | <b>- 58.470</b>          | <b>- 58.470</b>          |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>  |   |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 21.340</b>                         | <b>- 73.450</b>     | <b>- 52.900</b>          | <b>- 87.320</b>          | <b>- 58.470</b>          | <b>- 58.470</b>          |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>   |   |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |   |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>   | <b>- 21.340</b>                         | <b>- 73.450</b>     | <b>- 52.900</b>          | <b>- 87.320</b>          | <b>- 58.470</b>          | <b>- 58.470</b>          |

|                       |                                    |                       |
|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>      | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>5210</b>           | <b>Bau- und Grundstücksordnung</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 5210 Bau- und Grundstücksordnung:</b>   |   |                     |                          |                          |                          |                          |                |
|---|---|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |                |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   | 1.915                                   | 2.050               | 2.500                    | 2.500                    | 2.500                    | 2.500                    | 2.500          |
| 414429 Zuweisungen für Förderbeträge  |   | 50                  |                          |                          |                          |                          |                |
| 414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden          | 1.915                                   | 2.000               | 2.500                    | 2.500                    | 2.500                    | 2.500                    | 2.500          |
| E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 6.148                                   | 3.300               | 6.800                    | 6.800                    | 6.800                    | 6.800                    | 6.800          |
| 431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 5.455                                   | 2.500               | 6.000                    | 6.000                    | 6.000                    | 6.000                    | 6.000          |
| 431201 Verwaltungsgebühren Lagepläne  | 693                                     | 800                 | 800                      | 800                      | 800                      | 800                      | 800            |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen   |   | 12.000              | 15.000                   | 15.000                   | 18.000                   | 18.000                   | 18.000         |
| 442430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                      |   | 12.000              | 15.000                   | 15.000                   | 18.000                   | 18.000                   | 18.000         |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>8.063</b>                            | <b>17.350</b>       | <b>24.300</b>            | <b>24.300</b>            | <b>27.300</b>            | <b>27.300</b>            |                |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 10.525                                  | 29.680              | 32.870                   | 33.360                   | 33.490                   | 33.490                   | 33.490         |
| 502110 Dienstbezüge   | 9.805                                   | 23.400              | 24.100                   | 24.500                   | 24.500                   | 24.500                   | 24.500         |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                                |   | 4.800               | 3.530                    | 3.600                    | 3.700                    | 3.700                    | 3.700          |
| 502220 Leistungszulagen   |   |                     | 100                      | 100                      | 100                      | 100                      | 100            |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 720                                     |                     | 4.000                    | 4.000                    | 4.000                    | 4.000                    | 4.000          |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer   |   | 400                 | 290                      | 290                      | 300                      | 300                      | 300            |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                                  |   | 1.000               | 810                      | 830                      | 850                      | 850                      | 850            |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)  |   | 20                  | 20                       | 20                       | 20                       | 20                       | 20             |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer   |   | 60                  | 20                       | 20                       | 20                       | 20                       | 20             |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen  | 47                                      | 200                 | 90                       | 100                      | 100                      | 100                      | 100            |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge                  | 47                                      | 200                 | 90                       | 100                      | 100                      | 100                      | 100            |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>10.572</b>                           | <b>29.880</b>       | <b>32.960</b>            | <b>33.460</b>            | <b>33.590</b>            | <b>33.590</b>            | <b>33.590</b>  |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>- 2.509</b>                          | <b>- 12.530</b>     | <b>- 8.660</b>           | <b>- 9.160</b>           | <b>- 6.290</b>           | <b>- 6.290</b>           | <b>- 6.290</b> |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                          |   |                     |                          |                          |                          |                          |                |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 2.509</b>                          | <b>- 12.530</b>     | <b>- 8.660</b>           | <b>- 9.160</b>           | <b>- 6.290</b>           | <b>- 6.290</b>           | <b>- 6.290</b> |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>   |   |                     |                          |                          |                          |                          |                |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |   |                     |                          |                          |                          |                          |                |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                                   | <b>- 2.509</b>                          | <b>- 12.530</b>     | <b>- 8.660</b>           | <b>- 9.160</b>           | <b>- 6.290</b>           | <b>- 6.290</b>           | <b>- 6.290</b> |

|                       |                                    |                       |
|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>      | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 5311                  | Energieversorgung und Photovoltaik | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 5311 Energieversorgung und Photovoltaik:</b>  |   |                     |                          |                          |                          |                          |
|---|---|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen<br>442310 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen<br/>von Eigenbetrieben</i> |   | 20.000<br>20.000    |                          |                          |                          |                          |
| E8 <b>Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>  |   | 20.000              |                          |                          |                          |                          |
| E15 <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>  |   |                     |                          |                          |                          |                          |
| E16 <b>Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>  |   | 20.000              |                          |                          |                          |                          |
| E19 <b>Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>                                      |   |                     |                          |                          |                          |                          |
| E20 <b>Ordentliches Ergebnis</b>  |   | 20.000              |                          |                          |                          |                          |
| E21 <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   |   |                     |                          |                          |                          |                          |
| E22 <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |   |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u></b>  |   | <b>20.000</b>       |                          |                          |                          |                          |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 5370                  | Abfallwirtschaft              | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 5370 Abfallwirtschaft:</b>   |                                 |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
|--|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b>    | <b>Planjahr 2026</b>   | <b>Planjahr 2027</b>   | <b>Planjahr 2028</b>   | <b>Planjahr 2029</b>   |                        |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 9.597                           | 10.000                 | 11.000                 | 11.000                 | 11.000                 | 11.000                 | 11.000                 |
| 442430 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>        | 9.597                           | 10.000                 | 11.000                 | 11.000                 | 11.000                 | 11.000                 | 11.000                 |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>9.597</b>                    | <b>10.000</b>          | <b>11.000</b>          | <b>11.000</b>          | <b>11.000</b>          | <b>11.000</b>          | <b>11.000</b>          |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 6.262                           | 12.230                 | 11.560                 | 11.790                 | 12.100                 | 12.100                 | 12.100                 |
| 502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen</i>                  | 4.579                           | 9.100                  | 8.880                  | 9.060                  | 9.300                  | 9.300                  | 9.300                  |
| 502220 <i>Leistungszulagen</i>   | 15                              | 50                     | 50                     | 50                     | 50                     | 50                     | 50                     |
| 502910 <i>Vergütungen Sonstige</i>   |                                 | 50                     | 20                     | 20                     | 20                     | 20                     | 20                     |
| 503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer</i>                                   | 356                             | 360                    | 60                     | 60                     | 60                     | 60                     | 60                     |
| 504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>                    | 1.232                           | 2.500                  | 2.330                  | 2.380                  | 2.450                  | 2.450                  | 2.450                  |
| 504900 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige</i>                        |                                 | 10                     | 10                     | 10                     | 10                     | 10                     | 10                     |
| 506290 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)</i>                            | 1                               | 10                     | 10                     | 10                     | 10                     | 10                     | 10                     |
| 509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>   | 80                              | 150                    | 200                    | 200                    | 200                    | 200                    | 200                    |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 8.254                           | 7.500                  | 7.520                  | 7.820                  | 8.500                  | 8.500                  | 8.500                  |
| 523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i> | 8.254                           | 7.500                  | 7.520                  | 7.820                  | 8.500                  | 8.500                  | 8.500                  |
| E11 Abschreibungen   |                                 | 790                    | 790                    | 727                    | 48                     | 48                     | 48                     |
| 539900 <i>Sonstige Abschreibung</i>  |                                 | 790                    | 790                    | 727                    | 48                     | 48                     | 48                     |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 3.684                           | 3.520                  | 3.110                  | 3.520                  | 3.520                  | 3.520                  | 3.520                  |
| 561300 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>    | 4                               | 20                     | 20                     | 20                     | 20                     | 20                     | 20                     |
| 562100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>   | 3.680                           | 3.500                  | 3.090                  | 3.500                  | 3.500                  | 3.500                  | 3.500                  |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>18.200</b>                   | <b>24.040</b>          | <b>22.980</b>          | <b>23.857</b>          | <b>24.168</b>          | <b>24.168</b>          | <b>24.168</b>          |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>- 8.604</b>                  | <b>- 14.040</b>        | <b>- 11.980</b>        | <b>- 12.857</b>        | <b>- 13.168</b>        | <b>- 13.168</b>        | <b>- 13.168</b>        |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                   |                                 |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 8.604</b>                  | <b>- 14.040</b>        | <b>- 11.980</b>        | <b>- 12.857</b>        | <b>- 13.168</b>        | <b>- 13.168</b>        | <b>- 13.168</b>        |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                 |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                                 |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>                     | <b><u>- 8.604</u></b>           | <b><u>- 14.040</u></b> | <b><u>- 11.980</u></b> | <b><u>- 12.857</u></b> | <b><u>- 13.168</u></b> | <b><u>- 13.168</u></b> | <b><u>- 13.168</u></b> |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 5380                  | Abwasserbeseitigung           | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 5380 Abwasserbeseitigung:</b>   |                                |                 |                  |                  |                  |                  |
|---|--------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bezeichnung   | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>414429 Zuweisungen für Förderbeträge       |                                | 500             |                  |                  |                  |                  |
| E8 <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                |                                | 500             |                  |                  |                  |                  |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>525310 Kostenerstattungen an Eigenbetriebe | 16.600                         | 20.000          | 18.800           | 19.540           |                  |                  |
| E15 <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                          | 16.600                         | 20.000          | 18.800           | 19.540           |                  |                  |
| E16 <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | - 16.600                       | - 19.500        | - 18.800         | - 19.540         |                  |                  |
| E19 <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                      |                                |                 |                  |                  |                  |                  |
| E20 <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | - 16.600                       | - 19.500        | - 18.800         | - 19.540         |                  |                  |
| E21 <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   |                                |                 |                  |                  |                  |                  |
| E22 <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                                |                 |                  |                  |                  |                  |
| E23 <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>                        | <b>- 16.600</b>                | <b>- 19.500</b> | <b>- 18.800</b>  | <b>- 19.540</b>  |                  |                  |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>               | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>5410</b>           | <b>Gemeindestraßen, Rad- und Wanderwege</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Rad- und Wanderwege:</b>                  |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
|---|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                     |                                 | 626                 | 626                  | 626                  | 626                  | 626                  |
| 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                   |                                 | 626                 | 626                  | 626                  | 626                  | 626                  |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 193.105                         | 920                 | 920                  | 920                  |                      |                      |
| 442430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden        | 193.105                         |                     |                      |                      |                      |                      |
| 442501 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen                   |                                 | 920                 | 920                  | 920                  |                      |                      |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                      | <b>193.105</b>                  | <b>1.546</b>        | <b>1.546</b>         | <b>1.546</b>         | <b>626</b>           | <b>626</b>           |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 25.880                          | 19.970              | 19.620               | 19.950               | 20.390               | 20.390               |
| 502110 Dienstbezüge   | 3.805                           | 4.200               | 4.300                | 4.370                | 4.370                | 4.370                |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                  | 16.015                          | 11.500              | 11.080               | 11.300               | 11.600               | 11.600               |
| 502220 Leistungszulagen   | 224                             | 300                 | 240                  | 240                  | 250                  | 250                  |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte   | 720                             | 750                 | 600                  | 600                  | 600                  | 600                  |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer                                   | 1.249                           | 900                 | 900                  | 890                  | 950                  | 950                  |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                    | 3.707                           | 2.200               | 2.380                | 2.430                | 2.500                | 2.500                |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                            | 12                              | 20                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer   | 147                             | 100                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 195.657                         | 45.810              | 48.540               | 42.020               | 43.000               | 43.000               |
| 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen |                                 | 100                 |                      |                      |                      |                      |
| 523380 Planungskosten zur Erstellung eines Radwegekonzeptes                         |                                 | 10.710              | 4.700                | 4.890                | 5.000                | 5.000                |
| 523381 Unterhaltung Gemeindestraßen Bruchmühlbach-Miesau                            | 150.967                         |                     |                      |                      |                      |                      |
| 523382 Unterhaltung der Gemeindestraßen Gerhardsbrunn                               | 868                             |                     |                      |                      |                      |                      |
| 523383 Unterhaltung der Gemeindestraßen Lambsborn                                   | 12.948                          |                     |                      |                      |                      |                      |
| 523384 Unterhaltung der Gemeindestraßen Langwieden                                  | 1.686                           |                     |                      |                      |                      |                      |
| 523385 Unterhaltung der Gemeindestraßen Martinshöhe                                 | 7.922                           |                     |                      |                      |                      |                      |
| 523386 Unterhaltung der Wirtschaftswege Bruchmühlbach-Miesau                        | 5.995                           |                     |                      |                      |                      |                      |
| 523387 Unterhaltung Rad und Wanderwege Verbandsgemeinde                             | 9.829                           | 25.000              | 28.200               | 24.430               | 25.000               | 25.000               |
| 523388 Unterhaltung Beschilderungssystem Rad und Wanderwege                         | 3.241                           | 7.000               | 10.000               | 6.840                | 7.000                | 7.000                |
| 523389 Unterh. Wirtschaftswege Martinshöhe  |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen                                   | 2.202                           | 3.000               | 5.640                | 5.860                | 6.000                | 6.000                |
| E11 Abschreibungen  |                                 | 2.026               | 2.026                | 2.026                | 2.026                | 2.026                |
| 539900 Sonstige Abschreibung  |                                 | 2.026               | 2.026                | 2.026                | 2.026                | 2.026                |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen  | 69                              | 200                 | 90                   | 100                  | 100                  | 100                  |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge    | 69                              | 200                 | 90                   | 100                  | 100                  | 100                  |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                | <b>221.606</b>                  | <b>68.006</b>       | <b>70.276</b>        | <b>64.096</b>        | <b>65.516</b>        | <b>65.516</b>        |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>- 28.501</b>                 | <b>- 66.460</b>     | <b>- 68.730</b>      | <b>- 62.550</b>      | <b>- 64.890</b>      | <b>- 64.890</b>      |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>            |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>- 28.501</b>                 | <b>- 66.460</b>     | <b>- 68.730</b>      | <b>- 62.550</b>      | <b>- 64.890</b>      | <b>- 64.890</b>      |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                  |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |

**Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Rad- und Wanderwege:**

| Bezeichnung  | Ergebnis<br>Vorvorjahr<br>2024 | Vorjahr 2025    | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 | Planjahr<br>2028 | Planjahr<br>2029 |
|--|--------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u> | <u>- 28.501</u>                | <u>- 66.460</u> | <u>- 68.730</u>  | <u>- 62.550</u>  | <u>- 64.890</u>  | <u>- 64.890</u>  |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>                                       | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>5520</b>           | <b>Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 5520 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz:</b> |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
|--|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  |                                 | 1.000               | 3.144                | 3.144                | 3.144                | 3.144                |
| 414590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich        |                                 | 1.000               | 1.000                | 1.000                | 1.000                | 1.000                |
| 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                          |                                 |                     | 2.144                | 2.144                | 2.144                | 2.144                |
| E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 780                             | 930                 | 800                  | 800                  | 800                  | 800                  |
| 441200 Mieten und Pachten  | 780                             | 930                 | 800                  | 800                  | 800                  | 800                  |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>780</b>                      | <b>1.930</b>        | <b>3.944</b>         | <b>3.944</b>         | <b>3.944</b>         | <b>3.944</b>         |
| E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 6.509                           | 7.000               | 6.780                | 6.905                | 7.075                | 7.075                |
| 502110 Dienstbezüge  | 760                             | 850                 | 860                  | 875                  | 875                  | 875                  |
| 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 4.314                           | 4.600               | 4.390                | 4.480                | 4.600                | 4.600                |
| 502220 Leistungszulagen  | 90                              | 100                 | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  |
| 503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte  | 131                             | 160                 | 150                  | 150                  | 150                  | 150                  |
| 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 339                             | 360                 | 340                  | 340                  | 360                  | 360                  |
| 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 855                             | 900                 | 900                  | 920                  | 950                  | 950                  |
| 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   | 5                               | 10                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |
| 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 15                              | 20                  | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |
| E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 14.997                          | 15.000              | 24.910               | 25.900               | 26.500               | 26.500               |
| 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        | 13.747                          | 15.000              | 23.500               | 24.430               | 25.000               | 25.000               |
| 529110 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Laubfrösche                              | 1.250                           |                     | 1.410                | 1.470                | 1.500                | 1.500                |
| E11 Abschreibungen   |                                 |                     | 2.323                | 2.323                | 2.323                | 2.323                |
| 539900 Sonstige Abschreibung   |                                 |                     | 2.323                | 2.323                | 2.323                | 2.323                |
| E14 Sonstige laufende Aufwendungen   | 562                             | 1.600               | 1.460                | 1.520                | 1.550                | 1.550                |
| 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge           | 26                              | 100                 | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
| 562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige   | 536                             | 1.500               | 1.410                | 1.470                | 1.500                | 1.500                |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>22.067</b>                   | <b>23.600</b>       | <b>35.473</b>        | <b>36.648</b>        | <b>37.448</b>        | <b>37.448</b>        |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>- 21.287</b>                 | <b>- 21.670</b>     | <b>- 31.529</b>      | <b>- 32.704</b>      | <b>- 33.504</b>      | <b>- 33.504</b>      |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 21.287</b>                 | <b>- 21.670</b>     | <b>- 31.529</b>      | <b>- 32.704</b>      | <b>- 33.504</b>      | <b>- 33.504</b>      |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                            | <b>- 21.287</b>                 | <b>- 21.670</b>     | <b>- 31.529</b>      | <b>- 32.704</b>      | <b>- 33.504</b>      | <b>- 33.504</b>      |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 5550                  | Land- und Forstwirtschaft     | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 5550 Land- und Forstwirtschaft:</b> |  |                       |                          |                          |                          |                          |                       |
|---|--|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>                                      | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b>   | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |                       |
| <b>E8</b>   | <b>Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                        |                       |                          |                          |                          |                          |                       |
| E9  | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 7.832                 | 8.500                    | 7.880                    | 8.000                    | 8.150                    | 8.150                 |
|   | 501900 Sonstige (Aufwandsentschädigung f.<br>ehrenamtlich Tätige )                     | 1.191                 | 1.300                    | 1.000                    | 1.000                    | 1.000                    | 1.000                 |
|   | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für<br>Arbeitnehmer - Vergütungen                  | 5.033                 | 5.350                    | 5.110                    | 5.210                    | 5.300                    | 5.300                 |
|   | 502220 Leistungszulagen  | 105                   | 120                      | 100                      | 100                      | 100                      | 100                   |
|   | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen<br>Arbeitnehmer                                   | 396                   | 420                      | 410                      | 410                      | 430                      | 430                   |
|   | 504200 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung Arbeitnehmer                    | 998                   | 1.050                    | 1.140                    | 1.160                    | 1.200                    | 1.200                 |
|   | 504900 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung Sonstige                        | 82                    | 200                      | 50                       | 50                       | 50                       | 50                    |
|   | 506290 Sonstige<br>Personalnebenaufwendungen<br>(Arbeitnehmer)                         | 6                     | 10                       | 20                       | 20                       | 20                       | 20                    |
|   | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 23                    | 50                       | 50                       | 50                       | 50                       | 50                    |
| E14   | Sonstige laufende Aufwendungen   | 28                    | 50                       | 20                       | 20                       | 20                       | 20                    |
|   | 561300 Aufwendungen für übernommene<br>Reisekosten für Dienstreisen und<br>Dienstgänge | 28                    | 50                       | 20                       | 20                       | 20                       | 20                    |
| <b>E15</b>  | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>7.861</b>          | <b>8.550</b>             | <b>7.900</b>             | <b>8.020</b>             | <b>8.170</b>             | <b>8.170</b>          |
| <b>E16</b>  | <b>Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>- 7.861</b>        | <b>- 8.550</b>           | <b>- 7.900</b>           | <b>- 8.020</b>           | <b>- 8.170</b>           | <b>- 8.170</b>        |
| <b>E19</b>  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>               |                       |                          |                          |                          |                          |                       |
| <b>E20</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 7.861</b>        | <b>- 8.550</b>           | <b>- 7.900</b>           | <b>- 8.020</b>           | <b>- 8.170</b>           | <b>- 8.170</b>        |
| <b>E21</b>  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                       |                          |                          |                          |                          |                       |
| <b>E22</b>  | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                       |                          |                          |                          |                          |                       |
| <b>E23</b>  | <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</u></b>                 | <b><u>- 7.861</u></b> | <b><u>- 8.550</u></b>    | <b><u>- 7.900</u></b>    | <b><u>- 8.020</u></b>    | <b><u>- 8.170</u></b>    | <b><u>- 8.170</u></b> |

|                       |                                |                       |
|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>  | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| 5711                  | Kommunale Wirtschaftsförderung | 2026 / 2027           |

| <b>Ergebnishaushalt 5711 Kommunale Wirtschaftsförderung:</b> |   |                     |                          |                          |                          |                          |
|--|---|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b>                                     | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>             |                     |                          |                          |                          |                          |
| E9   | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                       |                     | 24.000                   | 26.500                   | 26.500                   | 26.500                   |
|  | 502110 Dienstbezüge   |                     | 21.100                   | 23.500                   | 23.500                   | 23.500                   |
|  | 503100 Beiträge zu Versorgungskassen<br>Beamte                              |                     | 2.900                    | 3.000                    | 3.000                    | 3.000                    |
| E14  | Sonstige laufende Aufwendungen  |                     | 300                      | 300                      | 300                      | 300                      |
|  | 563901 Sonstige Aufwendungen f. d.<br>Wirtschaftsförderung                  |                     | 4.980                    | 5.180                    | 5.300                    | 5.300                    |
|  | 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,<br>Berufsvertretungen und Vereinen |                     | 4.700                    | 4.890                    | 5.000                    | 5.000                    |
|  | 300   | 300                 | 280                      | 290                      | 300                      | 300                      |
| <b>E15</b>   | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>        |                     | <b>300</b>               | <b>300</b>               | <b>31.800</b>            | <b>31.800</b>            |
| <b>E16</b>   | <b>Laufendes Ergebnis aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                      |                     | <b>- 300</b>             | <b>- 300</b>             | <b>- 31.800</b>          | <b>- 31.800</b>          |
| <b>E19</b>   | <b>Saldo der Zins- und sonstigen<br/>Finanzerträge und -aufwendungen</b>    |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E20</b>   | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  |                     | <b>- 300</b>             | <b>- 300</b>             | <b>- 31.800</b>          | <b>- 31.800</b>          |
| <b>E21</b>   | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E22</b>   | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                              |                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>E23</b>   | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /<br/>Jahresfehlbetrag)</b>             |                     | <b>- 300</b>             | <b>- 300</b>             | <b>- 31.800</b>          | <b>- 31.800</b>          |

|                       |                               |                       |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b> | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>5750</b>           | <b>Tourismusförderung</b>     | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 5750 Tourismusförderung:</b> |  |                     |                      |                      |                      |                      |
|--|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Bezeichnung</b>                               | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>  | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |
| E2   | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige   |                     | 613                  | 613                  | 613                  | 613                  |
|  | 415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                          |                     | 613                  | 613                  | 613                  | 613                  |
| E5   | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 500                 | 500                  | 500                  | 500                  | 500                  |
|  | 441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen    | 500                 | 500                  | 500                  | 500                  | 500                  |
| E6   | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 151                 | 200                  | 200                  | 200                  | 200                  |
|  | 442501 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen                          | 151                 | 200                  | 200                  | 200                  | 200                  |
| E7   | Sonstige laufende Erträge  |                     | 200                  | 200                  | 200                  | 200                  |
|  | 462000 Weitere sonstige ordentliche Erträge (Spenden)                                      |                     | 200                  | 200                  | 200                  | 200                  |
| <b>E8</b>  | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>151</b>          | <b>500</b>           | <b>1.513</b>         | <b>1.513</b>         | <b>1.513</b>         |
| E9   | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 20.320              | 21.580               | 16.590               | 16.890               | 17.390               |
|  | 502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen                         | 15.755              | 17.800               | 12.800               | 13.060               | 13.400               |
|  | 502220 Leistungszulagen  |                     | 260                  | 190                  | 200                  | 200                  |
|  | 503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer  | 1.201               | 890                  | 900                  | 890                  | 950                  |
|  | 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer                           | 3.355               | 2.600                | 2.660                | 2.710                | 2.800                |
|  | 506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)                                   |                     | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |
|  | 509000 Pauschalierte Lohnsteuer  | 9                   | 10                   | 20                   | 20                   | 20                   |
| E10  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 5.526               | 7.700                | 7.990                | 8.310                | 8.500                |
|  | 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen        |                     | 500                  |                      |                      |                      |
|  | 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 141                 | 500                  | 470                  | 490                  | 500                  |
|  | 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen  | 4.767               | 1.000                | 1.880                | 1.950                | 2.000                |
|  | 525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                                |                     | 700                  | 940                  | 980                  | 1.000                |
|  | 529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen  | 618                 | 5.000                | 4.700                | 4.890                | 5.000                |
| E11  | Abschreibungen   |                     | 361                  | 1.178                | 1.178                | 1.178                |
|  | 539900 Sonstige Abschreibung   |                     | 361                  | 1.178                | 1.178                | 963                  |
| E14  | Sonstige laufende Aufwendungen   | 5.557               | 15.300               | 11.370               | 11.920               | 12.200               |
|  | 561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge           | 82                  | 200                  | 90                   | 100                  | 100                  |
|  | 563600 Öffentlichkeitsarbeit   | 2.119               | 6.000                | 5.640                | 5.860                | 6.000                |
|  | 564100 Versicherungsbeiträge   | 393                 | 600                  | 470                  | 590                  | 600                  |
|  | 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen                   | 2.962               | 8.500                | 5.170                | 5.370                | 5.500                |
| <b>E15</b>                                       | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>31.403</b>       | <b>44.941</b>        | <b>37.128</b>        | <b>38.298</b>        | <b>39.268</b>        |
| <b>E16</b>                                       | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>- 31.252</b>     | <b>- 44.441</b>      | <b>- 35.615</b>      | <b>- 36.785</b>      | <b>- 37.540</b>      |
| <b>E19</b>                                       | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                       |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E20</b>                                       | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 31.252</b>     | <b>- 44.441</b>      | <b>- 35.615</b>      | <b>- 36.785</b>      | <b>- 37.540</b>      |
| <b>E21</b>                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E22</b>                                       | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>E23</b>                                       | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                                | <b>- 31.252</b>     | <b>- 44.441</b>      | <b>- 35.615</b>      | <b>- 36.785</b>      | <b>- 37.540</b>      |

|                       |  |                       |
|-----------------------|--|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>                              | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>6110</b>           | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b> |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |           |
|---|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b> | <b>Planjahr 2026</b> | <b>Planjahr 2027</b> | <b>Planjahr 2028</b> | <b>Planjahr 2029</b> |           |
| E1 Steuern und ähnliche Abgaben   | 48.155                          | 46.000              | 50.000               | 50.000               | 50.000               | 50.000               | 50.000    |
| 403100 Vergnügungssteuer  | 48.155                          | 46.000              | 50.000               | 50.000               | 50.000               | 50.000               | 50.000    |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                                   | 7.493.740                       | 7.810.480           | 8.126.200            | 8.311.200            | 8.316.200            | 8.321.200            |           |
| 411121 Schlüsselzuweisung B   | 1.994.859                       | 2.160.700           | 2.430.000            | 2.500.000            | 2.500.000            | 2.500.000            | 2.500.000 |
| 411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte                  | 285.784                         | 284.900             | 300.000              | 305.000              | 310.000              | 315.000              |           |
| 413201 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                                   | 11.341                          |                     | 6.200                | 6.200                | 6.200                | 6.200                | 6.200     |
| 416200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                     | 5.201.756                       | 5.364.880           | 5.390.000            | 5.500.000            | 5.500.000            | 5.500.000            | 5.500.000 |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>7.541.895</b>                | <b>7.856.480</b>    | <b>8.176.200</b>     | <b>8.361.200</b>     | <b>8.366.200</b>     | <b>8.371.200</b>     |           |
| E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                        | 124.316                         | 124.110             | 141.005              | 141.500              | 146.500              | 151.500              |           |
| 544190 Sonstige Umlagen   |                                 |                     | 11.500               | 11.500               | 11.500               | 11.500               | 11.500    |
| 544210 Allgemeine Umlagen Landkreise  | 124.316                         | 124.110             | 129.505              | 130.000              | 135.000              | 140.000              |           |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>124.316</b>                  | <b>124.110</b>      | <b>141.005</b>       | <b>141.500</b>       | <b>146.500</b>       | <b>151.500</b>       |           |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                            | <b>7.417.579</b>                | <b>7.732.370</b>    | <b>8.035.195</b>     | <b>8.219.700</b>     | <b>8.219.700</b>     | <b>8.219.700</b>     |           |
| E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge  |                                 | 45.000              |                      |                      |                      |                      |           |
| 471520 Zinserträge von Sparkassen   |                                 | 45.000              |                      |                      |                      |                      |           |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>          |                                 | <b>45.000</b>       |                      |                      |                      |                      |           |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>7.417.579</b>                | <b>7.777.370</b>    | <b>8.035.195</b>     | <b>8.219.700</b>     | <b>8.219.700</b>     | <b>8.219.700</b>     |           |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>   |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |           |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                |                                 |                     |                      |                      |                      |                      |           |
| <b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>                   | <b>7.417.579</b>                | <b>7.777.370</b>    | <b>8.035.195</b>     | <b>8.219.700</b>     | <b>8.219.700</b>     | <b>8.219.700</b>     |           |

|                       |   |                       |
|-----------------------|---|-----------------------|
| <b>Produkt - Nr.:</b> | <b>Produkt - Bezeichnung:</b>               | <b>Haushaltsjahr:</b> |
| <b>6120</b>           | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> | <b>2026 / 2027</b>    |

| <b>Ergebnishaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>                           |   |                        |                          |                          |                          |                          |
|--|---|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr<br/>2024</b> | <b>Vorjahr 2025</b>    | <b>Planjahr<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>2029</b> |
| E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige  | 1.062.136                               | 43.850                 | 42.500                   | 42.500                   | 42.500                   |                          |
| 418400 <i>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>   | 43.379                                  | 43.850                 | 42.500                   | 42.500                   | 42.500                   |                          |
| 418421 <i>Schuldendiensthilfen vom Land</i>  | 1.018.757                               |                        |                          |                          |                          |                          |
| E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 20.359                                  |                        |                          |                          |                          |                          |
| 442390 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sondervermögen</i>                           | 20.359                                  |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>1.082.495</b>                        | <b>43.850</b>          | <b>42.500</b>            | <b>42.500</b>            | <b>42.500</b>            |                          |
| <b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                         |   |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                                       | <b>1.082.495</b>                        | <b>43.850</b>          | <b>42.500</b>            | <b>42.500</b>            | <b>42.500</b>            |                          |
| E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 18.383                                  |                        | 80.000                   | 40.000                   | 20.000                   | 20.000                   |
| 471310 <i>Zinserträge für Kredite von Eigenbetrieben</i>                                     |   |                        | 5.000                    | 5.000                    | 5.000                    | 5.000                    |
| 471430 <i>Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>                    |   |                        | 5.000                    | 5.000                    | 5.000                    | 5.000                    |
| 471520 <i>Zinserträge von Sparkassen</i>   | 18.383                                  |                        | 70.000                   | 30.000                   | 10.000                   | 10.000                   |
| E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   | 174.618                                 | 133.210                | 126.486                  | 183.530                  | 229.322                  | 310.198                  |
| 575100 <i>Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute</i>                                |   | 22.510                 | 4.981                    | 4.880                    | 4.795                    | 4.687                    |
| 575101 <i>Zinsen für Plankredite</i>   |   |                        |                          | 82.491                   | 158.629                  | 244.433                  |
| 575110 <i>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken</i>                     | 17.159                                  | 15.300                 | 13.453                   | 11.835                   | 10.821                   | 10.582                   |
| 575120 <i>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen</i>                 | 1.284                                   | 300                    |                          |                          |                          |                          |
| 575140 <i>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken</i> | 110.845                                 | 49.600                 | 63.701                   | 59.237                   | 54.577                   | 49.996                   |
| 575190 <i>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen (Kassenkredit)</i>  | 45.330                                  | 45.000                 | 43.851                   | 24.587                   |                          |                          |
| 579390 <i>Sonstige Kreditbeschaffungskosten</i>  |   | 500                    | 500                      | 500                      | 500                      | 500                      |
| <b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>                     | <b>- 156.235</b>                        | <b>- 133.210</b>       | <b>- 46.486</b>          | <b>- 143.530</b>         | <b>- 209.322</b>         | <b>- 290.198</b>         |
| <b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>926.260</b>                          | <b>- 89.360</b>        | <b>- 3.986</b>           | <b>- 101.030</b>         | <b>- 166.822</b>         | <b>- 290.198</b>         |
| <b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>  |   |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |   |                        |                          |                          |                          |                          |
| <b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>                       | <b><u>926.260</u></b>                   | <b><u>- 89.360</u></b> | <b><u>- 3.986</u></b>    | <b><u>- 101.030</u></b>  | <b><u>- 166.822</u></b>  | <b><u>- 290.198</u></b>  |

# **Bilanz zum 31.12.2021**

**Bilanz Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau 2021**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| <b>Aktiva</b> |   |                   | <b>Passiva</b> |   |                   |
|---------------|---|-------------------|----------------|---|-------------------|
| <b>Nr.</b>    | <b>Bezeichnung</b>  | <b>31.12.2021</b> | <b>Nr.</b>     | <b>Bezeichnung</b>  | <b>31.12.2021</b> |
|               | <b>Aktivseite</b>   |                   |                | <b>Passivseite</b>  |                   |
| 1.            | Anlagevermögen  | 33.054.310,06     | 1.             | Eigenkapital  | 7.154.624,72      |
| 1.1.          | Immaterielle Vermögensgegenstände   | 30.358,00         | 1.1.           | Kapitalrücklage   | 7.154.624,72      |
| 1.1.1.        | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                 | 30.358,00         | 1.2.           | Sonstige Rücklagen  |                   |
| 1.1.2.        | Geleistete Zuwendungen  |                   | 1.3.           | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                             |                   |
| 1.1.3.        | Gezahlte Investitionszuschüsse  |                   | 1.4.           | nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag                             |                   |
| 1.1.4.        | Geschäfts- oder Firmenwert  |                   | 2.             | Sonderposten  | 7.833.494,14      |
| 1.1.5.        | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   |                   | 2.1.           | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich |                   |
| 1.2.          | Sachanlagen   | 25.168.133,61     | 2.2.           | Sonderposten zum Anlagevermögen                                 | 7.833.494,14      |
| 1.2.1.        | Wald, Forsten   |                   | 2.2.1.         | Sonderposten aus Zuwendungen                                    | 7.831.064,14      |
| 1.2.2.        | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 214.208,94        | 2.2.2.         | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten              |                   |
| 1.2.3.        | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 23.856.862,29     | 2.2.3.         | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen                 | 2.430,00          |
| 1.2.4.        | Infrastrukturvermögen   |                   | 2.3.           | Sonderposten für den Gebührenaussgleich                         |                   |
| 1.2.5.        | Bauten auf fremdem Grund und Boden  |                   | 2.4.           | Sonderposten mit Rücklageanteil                                 |                   |
| 1.2.6.        | Kunstgegenstände, Denkmäler   |                   | 2.5.           | Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten                          |                   |
| 1.2.7.        | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge  | 494.907,10        | 2.6.           | Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte           |                   |
| 1.2.8.        | Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 602.155,28        | 2.7.           | sonstige Sonderposten   |                   |
| 1.2.9.        | Pflanzen, Tiere   |                   | 3.             | Rückstellungen  | 5.943.085,00      |
| 1.2.10.       | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau  |                   | 3.1.           | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen       | 5.894.632,00      |
| 1.3.          | Finanzanlagen   | 7.855.818,45      | 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   | 48.453,00         |
| 1.3.3.        | Beteiligungen   |                   | 4.             | Verbindlichkeiten   | 30.892.789,47     |
| 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                 | 7.754.624,23      | 4.2.           | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen                           | 24.737.290,56     |
| 1.3.6.        | Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |                   | 4.2.1.         | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen         | 6.196.267,56      |

## Bilanz Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva |   |               | Passiva |  |               |
|--------|---|---------------|---------|--|---------------|
| Nr.    | Bezeichnung   | 31.12.2021    | Nr.     | Bezeichnung  | 31.12.2021    |
| 1.3.7. | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens  | 101.194,22    | 4.2.2.  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung   | 18.541.023,00 |
| 1.3.8. | Sonstige Ausleihungen   |               | 4.3.    | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen   |               |
| 2.     | Umlaufvermögen  | 18.774.010,29 | 4.4.    | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen   |               |
| 2.1.   | Vorräte   |               | 4.5.    | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen   | 251.448,94    |
| 2.1.1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   |               | 4.6.    | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   |               |
| 2.1.2. | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen   |               | 4.7.    | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen  |               |
| 2.1.3. | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren   |               | 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 | 5.047.417,66  |
| 2.2.   | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   | 14.233.408,06 | 4.10.   | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   | 534.580,08    |
| 2.2.1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen   | 779.940,70    | 4.11.   | Sonstige Verbindlichkeiten   | 322.052,23    |
| 2.2.2. | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 78.726,31     | 5.      | Rechnungsabgrenzungsposten   | 6.668,58      |
| 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   | 1.154.146,51  |         |  |               |
| 2.2.6. | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  | 11.942.653,01 |         |  |               |
| 2.2.7. | sonstige Vermögensgegenstände   | 277.941,53    |         |  |               |
| 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 | 4.540.602,23  |         |  |               |
| 3.     | Ausgleichsposten für latente Steuern  |               |         |  |               |
| 4.     | Rechnungsabgrenzungsposten  | 2.341,56      |         |  |               |
| 4.1.   | Disagio   |               |         |  |               |
| 4.2.   | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten   | 2.341,56      |         |  |               |

Betragsangaben in EUR

**Bilanz Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau 2021**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| <b>Aktiva</b> |   |                      | <b>Passiva</b> |                     |                      |
|---------------|---|----------------------|----------------|---------------------|----------------------|
| <b>Nr.</b>    | <b>Bezeichnung</b>                            | <b>31.12.2021</b>    | <b>Nr.</b>     | <b>Bezeichnung</b>  | <b>31.12.2021</b>    |
| 5.            | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag |                      |                |                     |                      |
|               | <b>Summe Aktiv</b>                            | <b>51.830.661,91</b> |                | <b>Summe Passiv</b> | <b>51.830.661,91</b> |

# Haushaltsrundschriften



Ministerium des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz  
Postfach 3280 | 55022 Mainz

**Nur per E-Mail**

Stadtverwaltungen der kreisfreien  
und großen kreisangehörigen Städte

Kreisverwaltungen

Stadt-/Gemeindeverwaltungen der  
verbandsfreien Gemeinden

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

DER MINISTER

Schillerplatz 3-5  
55116 Mainz  
Telefon 06131 16-0  
Telefax 06131 16-3595  
Poststelle@mdi.rlp.de  
www.mdi.rlp.de

12. November 2025

Mein Aktenzeichen  
1142-0004#2025/0001-  
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 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften

### 1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026

#### 1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage – insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.



## 1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen – unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.



### 1.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

### 1.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten“ vom 22. September 2025 hat das MdI bereits Anmerkungen in Bezug auf die Haushaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan“ betreffend gegeben. Darüber hinaus wurden auch Hinweise für die Kommunalaufsicht gegeben. Auf die entsprechenden Ausführungen weise ich noch einmal ausdrücklich hin.

### 1.5 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 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** beigefügt.



## 2. Kommunalen Finanzausgleich

Die Finanzausgleichsmasse für das Jahr 2026 setzt sich im neuen System wie folgt zusammen:

| 2026   | <i>in Mio. Euro (gerundete Beträge)</i> |
|--|---|
| Mindestfinanzausstattung                             | 3.362                                   |
| + Finanzausgleichsumlage                             | 90                                      |
| + Symmetrieanatz                                     | 608                                     |
| + Ansatz für Übergangsregelungen<br>und Abrechnungen | 0                                       |
| = Finanzausgleichsmasse                              | 4.060                                   |

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 | Festsetzung | 2.548.699.775 | 251.829.712 | 2.032.157.318 | 264.712.745 |
| 2026 | O-Daten     | 2.636.323.999 | 231.471.427 | 2.140.216.812 | 264.635.760 |

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

| Jahr | Art         | Gesamt        | KS          | LK            | VfrG       | 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 | Festsetzung | 2.032.157.318 | 582.157.373 | 1.123.412.372 | 94.011.153 | 163.963.805 | 68.612.615 |
| 2026 | O-Daten     | 2.140.216.812 | 599.216.454 | 1.203.047.834 | 97.464.331 | 170.570.560 | 69.917.633 |

## 3. Hinweise und Orientierungsdaten für die Zuweisungen und Umlagen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) im Jahr 2026

Im Hinblick auf die kommunale Haushaltsplanung 2026 wurden bereits mit Schreiben des Statistischen Landesamts Rheinland-Pfalz vom 24. Oktober 2025 die Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2026 bekannt gegeben.

Die Orientierungsdaten wurden mit einer Schlüsselmasse in Höhe von rd. 2,378 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 2026 von folgenden Orientierungsdaten ausgegangen werden:

### 3.1 Schlüsselzuweisungen A gem. § 13 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner  
(1. Oktober 2024 bis 30. September 2025)

1.484,69 Euro



Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76,00 v. H.) 1.128,36 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG entfällt

Bei der Ermittlung der Steuerkraft gelten folgenden Nivellierungssätze:

Grundsteuer A 345 v. H.

Grundsteuer B (auch bei Hebesatzdifferenzierung) 465 v. H.

Grundsteuer C 465 v. H.

Gewerbsteuer 4. Quartal 2024 345 v. H.

Gewerbsteuer 1. bis 3. Quartal 2025 345 v. H.

### 3.2 Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG

Grundbetrag – Kreisfreie Städte 1.057,00 Euro

Grundbetrag – Landkreise 505,00 Euro

Grundbetrag – Verbandsfreie Gemeinden 1.273,00 Euro

Grundbetrag – Verbandsgemeinden 1.292,00 Euro

Grundbetrag – Ortsgemeinden 851,00 Euro

Sozial- u. Jugendhilfeansatz -

Summe der Belastungen nicht gedeckter

Auszahlungen – Kreisfreie Städte 736.316.687,50 Euro

Sozial- u. Jugendhilfeansatz -

Summe der Belastungen nicht gedeckter

Auszahlungen, einschließlich der Belastungen

großer kreisangehöriger Städte mit eigenem

Jugendamt – Landkreise 1.322.061.922,93 Euro

Sozial- u. Jugendhilfeansatz -

Summe der Belastungen nicht gedeckter

Auszahlungen, mit Ausnahme der Belastungen großer

kreisangehöriger Städte mit

eigenem Jugendamt – Landkreise 1.278.728.399,50 Euro

### 3.3 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte gem. § 19 LFAG

Eine Übersicht über die Anzahl der maßgeblichen Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2024 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 der NATO-Mitgliedsstaaten trotz Nachfragen bislang nicht vorliegen, ist eine abschließende Erfassung der Anzahl der Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2025 noch nicht erfolgt und bei der Ermittlung der Orientierungsdaten unberücksichtigt geblieben. Änderungen bis zur endgültigen Festsetzung der Zuweisungen bleiben insofern vorbehalten.

Grundbetrag Kreisfreie Städte 1.419,00 Euro



|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| Grundbetrag Verbandsfreie Gemeinden | 1.548,00 Euro |
| Grundbetrag Verbandsgemeinden       | 1.578,00 Euro |
| Grundbetrag Ortsgemeinden           | 2.308,00 Euro |

### **3.4 Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten gem. § 18 LFAG**

Der Landtag hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 den Ansatz in Höhe von 99 Mio. Euro auf nunmehr 124 Mio. Euro erhöht. Die Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten wurden für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 aufgrund der gemeldeten stark gestiegenen ungedeckten Kosten und der unterschiedlichen Buchungspraxis in den kommunalen Gebietskörperschaften bislang lediglich als Abschlagszahlungen in Höhe der Werte des Jahres 2020 gewährt. Zur Gewährleistung einer gleichmäßigen Mittelverteilung sollen die Beförderungskosten künftig nach einheitlichen Maßstäben ermittelt werden. Vor diesem Hintergrund erfolgt derzeit eine gesonderte Abfrage zu den Beförderungskosten, die bis zum 31. Oktober 2025 abgeschlossen sein soll und sich insbesondere an der Höhe der tatsächlich übernommenen Fahrausweisaufwendungen sowie den Ausgaben für den freigestellten Schülerverkehr orientiert. Die abschließende Festsetzung der Zuweisungen für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 ist noch im Jahr 2025 vorgesehen.

### **3.5 Erhebung der Kreisumlage gem. § 31 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 LFAG**

|  |               |
|--|---------------|
| landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl<br>der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner | 1.419,05 Euro |
|--|---------------|

### **3.6 Umlage zu den laufenden Kosten der Hochschule für öffentliche Verwaltung/Zentrale Verwaltungsschule Rheinland-Pfalz**

|   |           |
|---|-----------|
| kreisfreie Städte je Einwohner  | 1,34 Euro |
| Landkreise je Einwohner   | 0,45 Euro |
| große kreisangehörige Städte, verbandsfreie Gemeinden<br>und Verbandsgemeinden je Einwohner | 0,89 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 |
|------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 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                  |
| 2029 | 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 2026 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 2026

Die Nivellierungssätze für den KFA 2026 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).

Grund hierfür ist, dass zunächst die tatsächliche Entwicklung der Grundsteuerhebesätze – auch unter Berücksichtigung der den rheinland-pfälzischen Gemeinden durch das Grundsteuerhebesatzgesetz eingeräumten Möglichkeit der Differenzierung der Hebesätze für die in einer Gemeinde liegenden Grundstücke – abgewartet und ausgewertet werden soll.

Ob eine Anpassung der Nivellierungssätze für die Grundsteuer bzw. für die Gewerbesteuer sachgerecht und erforderlich erscheint, wird im Rahmen der für das Jahr 2026 erfolgenden Evaluation des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) geprüft.



## 5. Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Zum 30. November 2025 steht die Vorlage des Konsolidierungsnachweises für das Jahr 2024 an. Allgemeine Informationen hierzu finden sich im Haushaltsrundsreiben vom 18. November 2013.

## 6. 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. Unzutreffende Angaben führen zwangsläufig zu fehlerhaften Berechnungsergebnissen und damit ebenso zwangsläufig zu unzutreffenden Orientierungsdaten. Im Interesse der kommunalen Familie insgesamt ist daher sicherzustellen, dass die an das Statistische Landesamt übermittelten Daten vollständig und fehlerfrei sind.

## 7. Finanz- und Personalstatistikgesetz (FPStatG)

Durch das „Zweite Gesetz zur Änderung des Finanz- und Personalstatistikgesetzes vom 3. Juni 2021“ (BGBl. I S. 1401) wurden unter anderem § 3 Absatz 2 Nummer 1 sowie § 3 Absatz 7 Nummer 2 des Finanz- und Personalstatistikgesetzes (FPStatG) neu gefasst. Das Gesetz ist zum 1. Januar 2022 in Kraft getreten.

Die Neufassung sieht vor, dass künftig jährlich Daten zu Aktiva und Passiva (Bilanz) sowie zu Erträgen und Aufwendungen (Ergebnisrechnung) erhoben werden.

Vor diesem Hintergrund wird das Statistische Landesamt Rheinland-Pfalz erstmals im Haushaltsjahr 2026 die entsprechenden Daten für das Haushaltsjahr 2025 erheben (vgl. § 17 FPStatG in der derzeit geltenden Fassung).

## 8. Kontierung Verpackungssteuer

Sofern eine Kommune von dem Recht zur Erhebung einer sog. Verpackungssteuer Gebrauch macht, sind die Erträge bzw. Einzahlungen bei den Konten 4039 bzw. 6039 nachzuweisen.



## 9. Verlängerung der Übergangsfrist - § 2b UStG

Mit dem sog. „Jahressteuergesetz 2024“ wurde eine Verlängerung der Übergangsfrist bis zum 31. Dezember 2026 beschlossen.

Mit Blick auf die bevorstehende Anwendung der neuen umsatzsteuerlichen Regelungen werden alle Kommunen erneut nachdrücklich aufgefordert, die weiterhin bestehende Übergangsfrist zu nutzen, um die erforderlichen organisatorischen, rechtlichen und technischen Maßnahmen rechtzeitig umzusetzen.

Nur durch eine fristgerechte Anpassung der internen Abläufe und Systeme kann eine ordnungsgemäße Anwendung der neuen Vorgaben zur Umsatzbesteuerung sichergestellt werden.

## 10. Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) – Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen

Die Richtlinie (EU) 2022/2464 (Corporate Sustainability Reporting Directive – CSRD) verpflichtet große sowie kleine und mittelgroße kapitalmarktorientierte Unternehmen zur Nachhaltigkeitsberichterstattung und deren Prüfung. Mit der sogenannten Stop-the-Clock-Richtlinie (EU) 2025/794 wurden die Berichtspflichten für Unternehmen der zweiten und dritten Welle zeitlich verschoben. Grundlage hierfür sind Erleichterungen aus dem Omnibus-I-Paket der Europäischen Kommission. Ein neuer Gesetzentwurf der Bundesregierung (BT-Drs. 21/1857) sieht insbesondere Änderungen im Handelsgesetzbuch (§ 289b HGB) vor und berücksichtigt bereits die genannten Anpassungen. Das Gesetzgebungsverfahren ist derzeit noch nicht abgeschlossen. Auf europäischer Ebene werden weitere Anpassungen zur Entbürokratisierung der CSRD (Omnibus-Pakete, „Substance Proposal“) beraten. Vorgesehen ist vor allem eine Verkleinerung des CSRD-Anwendungsbereichs. Die Verhandlungen hierzu dauern an.

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).

Für die Bestimmung eines etwaigen Handlungsbedarfs auf Landesebene bleibt die Entwicklung auf europäischer Ebene und Bundesebene abzuwarten.

Vor diesem Hintergrund bitte ich zum gegenwärtigen Zeitpunkt von Rückfragen abzusehen.



Michael Ebling

Anlage



|   |  | Veränderung gg. Vorjahr in v.H. |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | Anteil an Gesamten Bundesanteil in v.H. |       |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |
|---|--|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|--|--|
|   |  | 2024                            |       |       | 2025  |       |       | 2026  |       |       | 2027  |       |       | 2028                                    |       |       | 2029  |       |       | 2030  |       |       |      |  |  |
|   |  | lt                              | Stsch | Stsch | lt    | Stsch | Stsch | lt    | Stsch | Stsch | lt    | Stsch | Stsch | lt                                      | Stsch | Stsch | lt    | Stsch | Stsch | lt    | Stsch | Stsch |      |  |  |
| Ministerium der Finanzen  |  |                                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |
| Rheinland-Pfalz   |  |                                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |
| <b>Regionale Steuerschätzung vom Oktober 2025 - geschätzte originäre Steuererinnahmen der Kommunen 2025 bis 2030 in Rheinland-Pfalz</b> |  |                                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |
| Millionen Euro  |  |                                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |
| Gewerbesteuer brutto  |  | 3.073                           | 3.016 | 3.120 | 3.184 | 3.250 | 3.431 | 3.644 | 9,3   | -1,9  | 3,5   | 2,1   | 2,1   | 5,6                                     | 6,2   | 4,08  | 4,01  | 4,01  | 4,01  | 4,01  | 4,01  | 4,01  | 4,01 |  |  |
| / Gewerbesteuerumlage   |  | 285                             | 270   | 280   | 285   | 291   | 308   | 327   | 9,8   | -5,1  | 3,4   | 2,1   | 2,1   | 5,6                                     | 6,2   | 4,28  | 4,11  | 4,11  | 4,11  | 4,11  | 4,11  | 4,11  | 4,11 |  |  |
| / Gewerbesteuerumlageerhöhung   |  | 0                               | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 1,0   | 2,0   | 2,0                                     | 3,0   |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |
| = Gewerbesteuerumlage insgesamt   |  | 285                             | 270   | 280   | 285   | 291   | 308   | 327   | 9,8   | -5,1  | 3,4   | 2,1   | 2,1   | 5,6                                     | 6,2   | 4,29  | 4,11  | 4,11  | 4,11  | 4,11  | 4,11  | 4,11  | 4,11 |  |  |
| = Gewerbesteuer netto   |  | 2.788                           | 2.745 | 2.840 | 2.899 | 2.998 | 3.124 | 3.317 | 9,3   | -1,5  | 3,5   | 2,1   | 2,1   | 5,6                                     | 6,2   | 4,06  | 4,00  | 4,00  | 4,00  | 4,00  | 4,00  | 4,00  | 4,00 |  |  |
| Grundsteuer A   |  | 21                              | 20    | 20    | 20    | 20    | 20    | 20    | 0,1   | -4,1  | -0,2  | -0,2  | -0,2  | -0,2                                    | -0,2  | 4,89  | 4,69  | 4,69  | 4,69  | 4,69  | 4,69  | 4,69  | 4,69 |  |  |
| Grundsteuer B   |  | 743                             | 738   | 748   | 758   | 767   | 777   | 787   | 3,7   | -0,7  | 1,3   | 1,3   | 1,3   | 1,3                                     | 1,3   | 4,75  | 4,66  | 4,66  | 4,66  | 4,66  | 4,66  | 4,66  | 4,66 |  |  |
| Übrige Grundsteuern   |  | 106                             | 109   | 110   | 112   | 114   | 116   | 119   | 3,5   | 3,1   | 1,0   | 2,0   | 1,9   | 1,9                                     | 1,9   | 5,59  | 5,39  | 5,39  | 5,39  | 5,39  | 5,39  | 5,39  | 5,39 |  |  |
| Zusammen  |  | 3.698                           | 3.612 | 3.718 | 3.788 | 3.890 | 4.037 | 4.242 | 7,9   | -1,2  | 2,9   | 1,9   | 1,9   | 4,6                                     | 5,1   | 4,22  | 4,15  | 4,15  | 4,15  | 4,15  | 4,15  | 4,15  | 4,15 |  |  |
| Gemeindanteil an der Einkommensteuer  |  | 2.294                           | 2.378 | 2.468 | 2.546 | 2.628 | 2.747 | 2.879 | 3,1   | 6,4   | 3,4   | 3,6   | 3,2   | 4,5                                     | 4,8   | 4,39  | 4,39  | 4,39  | 4,39  | 4,39  | 4,39  | 4,39  | 4,39 |  |  |
| davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer   |  | 2.141                           | 2.250 | 2.347 | 2.446 | 2.526 | 2.641 | 2.771 | 0,6   | 5,1   | 4,3   | 4,2   | 3,3   | 4,6                                     | 4,9   | 4,41  | 4,39  | 4,39  | 4,39  | 4,39  | 4,39  | 4,39  | 4,39 |  |  |
| davon Zinsabschlagssteuer*  |  | 94                              | 128   | 111   | 101   | 102   | 105   | 108   | 142,9 | 36,6  | -13,0 | -9,5  | 1,3   | 3,1                                     | 2,8   | 4,05  | 4,40  | 4,40  | 4,40  | 4,40  | 4,40  | 4,40  | 4,40 |  |  |
| Gemeindanteil Umsatzsteuer  |  | 349                             | 364   | 427   | 528   | 580   | 507   | 394   | 4,5   | 4,2   | 17,3  | 23,1  | 10,4  | -12,7                                   | -22,2 | 4,14  | 4,11  | 4,11  | 4,11  | 4,11  | 4,11  | 4,11  | 4,11 |  |  |
| Insgesamt   |  | 6.241                           | 6.395 | 6.603 | 6.890 | 7.098 | 7.291 | 7.516 | 5,9   | 1,8   | 3,9   | 3,9   | 3,0   | 3,1                                     | 3,1   | 4,28  | 4,24  | 4,23  | 4,23  | 4,23  | 4,23  | 4,23  | 4,23 |  |  |
| nachrichtlich:  |  |                                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |
| Komplexer Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 UStG (Kapitel 20.06, Teil 6 13.04)   |  | 295                             | 254   | 255   | 281   | 269   | 276   | 283   | 23,0  | -14,1 | 0,7   | 2,2   | 3,0   | 2,5                                     | 2,7   |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |
| Mehr-/Mindereinnahmen in Mio. Euro  |  |                                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |
|   |  | lt                              |       |       | Stsch |       |       | Stsch |       |       | Stsch |       |       | Stsch                                   |       |       | Stsch |       |       | Stsch |       |       |      |  |  |
|   |  | lt                              | Stsch | Stsch | lt    | Stsch | Stsch | lt    | Stsch | Stsch | lt    | Stsch | Stsch | lt                                      | Stsch | Stsch | lt    | Stsch | Stsch | lt    | Stsch | Stsch |      |  |  |
| von   |  |                                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |
| zu  |  |                                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |
| Gewerbesteuer brutto  |  | 0                               | -28   | -88   | -129  | -164  | -75   | 0,0   | -0,9  | -1,9  | -1,2  | -1,0  | 2,9   | 0,0                                     | -0,7  | -0,7  | -0,7  | -0,7  | -0,7  | -0,7  | -0,7  | -0,7  |      |  |  |
| / Gewerbesteuerumlage   |  | 0                               | -6    | -12   | -15   | -18   | -11   | 0,0   | -2,1  | -1,9  | -1,2  | -0,9  | 2,9   | 0,0                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |      |  |  |
| / Gewerbesteuerumlageerhöhung   |  | 0                               | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |      |  |  |
| = Gewerbesteuerumlage insgesamt   |  | 0                               | -6    | -12   | -15   | -18   | -11   | 0,0   | -2,1  | -1,9  | -1,2  | -0,9  | 2,9   | 0,0                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |      |  |  |
| Gewerbesteuer netto   |  | 0                               | -22   | -76   | -114  | -145  | -64   | 0,0   | -0,8  | -1,9  | -1,2  | -1,0  | 2,9   | 0,0                                     | -0,4  | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |      |  |  |
| Grundsteuer A   |  | 0                               | -1    | -1    | -1    | -1    | -1    | 0,0   | -4,0  | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |      |  |  |
| Grundsteuer B   |  | 0                               | -15   | -16   | -16   | -16   | -16   | 0,0   | -2,1  | -0,0  | -0,0  | 0,0   | 0,0   | 0,0                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |      |  |  |
| Übrige Grundsteuern   |  | 0                               | -3    | -3    | -4    | -4    | -4    | 0,0   | -2,7  | -0,0  | -0,5  | -0,0  | -0,0  | 0,0                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |      |  |  |
| Zusammen  |  | 0                               | -41   | -96   | -134  | -166  | -85   | 0,0   | -1,1  | -1,5  | -1,0  | -0,7  | 2,2   | 0,0                                     | -0,7  | -0,7  | -0,7  | -0,7  | -0,7  | -0,7  | -0,7  | -0,7  |      |  |  |
| Gemeindanteil an der Einkommensteuer  |  | 0                               | 42    | 48    | 9     | -32   | -33   | 0,0   | 1,9   | 0,2   | -1,7  | -1,6  | 0,0   | 0,0                                     | -0,1  | -0,2  | -0,2  | -0,2  | -0,2  | -0,2  | -0,2  | -0,2  |      |  |  |
| davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer   |  | 0                               | 41    | 41    | 11    | -28   | -29   | 0,0   | 1,9   | -0,1  | -1,4  | -1,6  | 0,0   | 0,0                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |      |  |  |
| davon Zinsabschlagssteuer*  |  | 0                               | 1     | 6     | -2    | -4    | -4    | 0,0   | 0,6   | 4,6   | -7,4  | -1,6  | 0,0   | 0,0                                     | -0,1  | -0,1  | -0,1  | -0,1  | -0,1  | -0,1  | -0,1  | -0,1  |      |  |  |
| Gemeindanteil Umsatzsteuer  |  | 0                               | 10    | 63    | 154   | 199   | 117   | 0,0   | 2,7   | 14,7  | 20,9  | 7,9   | -14,9 | 0,0                                     | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |      |  |  |
| Insgesamt   |  | 0                               | 11    | 15    | 29    | 1     | 0     | 0,0   | 0,2   | 0,1   | 0,2   | -0,4  | -0,0  | 0,0                                     | -0,4  | -0,5  | -0,5  | -0,5  | -0,5  | -0,5  | -0,5  | -0,5  |      |  |  |
| * Inkl. "Abgeltungssteuer" auf Zins- und Veräußerungserträge  |  |                                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |
| Differenzen durch Rundungen möglich   |  |                                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |   |       |       |       |       |       |       |       |       |      |  |  |